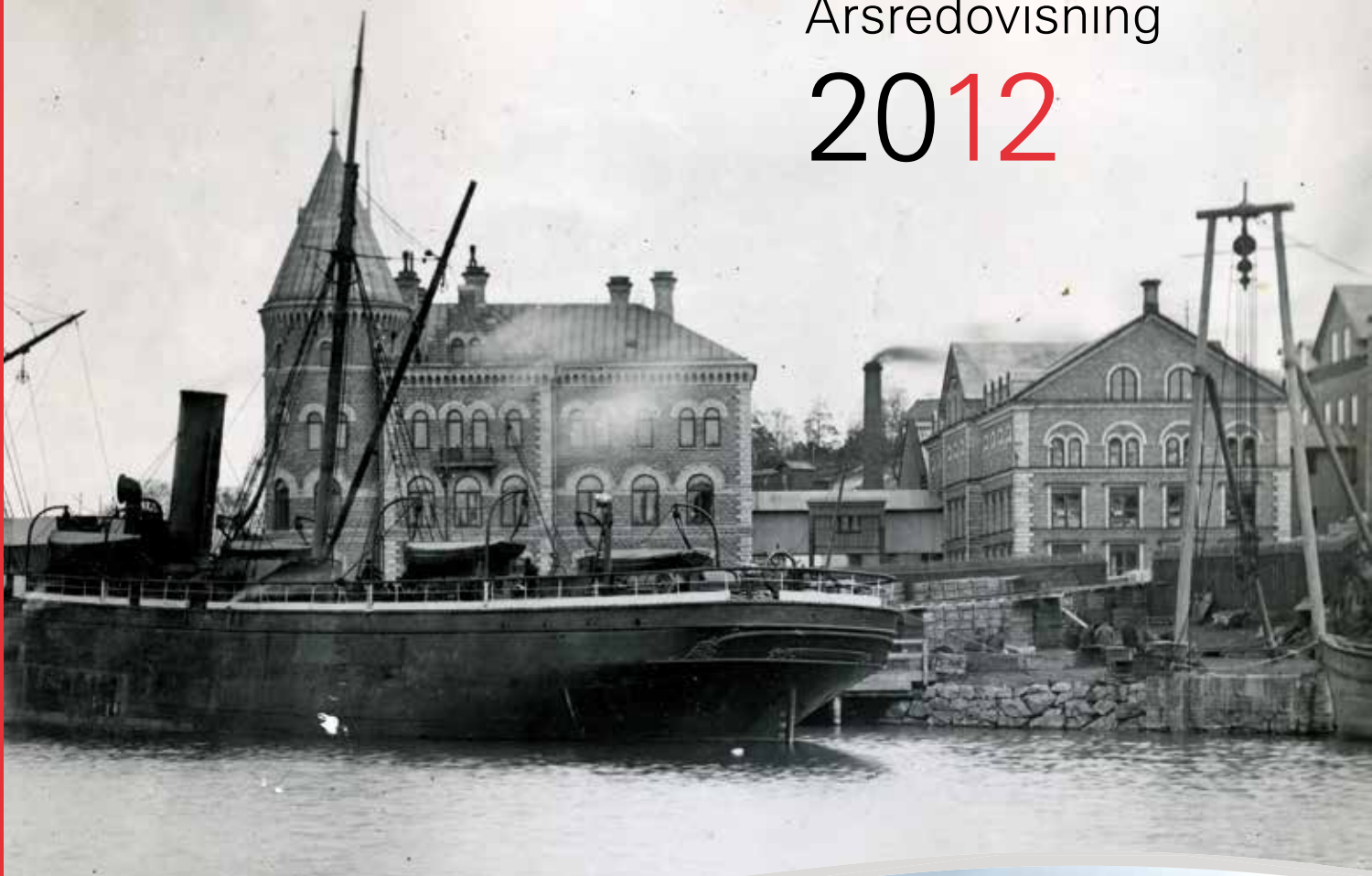


Årsredovisning
2012



VÄRMDÖ KOMMUN

Innehåll

Övergripande

Kommunstyrelsens ordförande	3
Korta fakta om Värmdö kommun	4

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys	6
Finansiell analys	10
Sammanfattning av nämndernas och bolagens ekonomiska utfall	20
Sammanfattning av nämndernas och bolagens investeringar	21
Värmdö kommuns medarbetare	22

Årets verksamhet

Värmdö kommuns organisation	28
Värmdö kommuns styrsystem	30
Kommunfullmäktige och Överförmyndarnämnd	34
Kommunstyrelse	35
Utbildningsstyrelse	38
Vård- och omsorgsstyrelse	41
Finansieringsnämnd för utbildning	43
Kultur- och fritidsnämnd	46
Socialnämnd	49
Finansieringsnämnd för äldreomsorg	52
Bygg-, miljö- och hälsoskydds-nämnd	54
Samhällsplaneringsnämnd	56
Koncern Värmdö kommun	58
Projektet Framtidens Gustavsberg	60

Ekonomisk sammanställning

Resultaträkning	62
Betalningsflödesrapport	63
Balansräkning	64
Driftsredovisning	65
Investeringsredovisning	65
Noter - Kommun och koncern	66
Resultaträkning och Balansräkning - Vatten och avlopp	75
Noter - Vatten och avlopp	76
Resultaträkning och Balansräkning - Renhållning och slam	78
Noter - Renhållning och slam	79
Redovisningsprinciper	80

Övrigt

Kommunens kvalitet i korthet	82
Anställningsförmåner	84
Arvoden och ersättningar	85
Förtroendevalda per nämnd	87
Andra politiska uppdrag	88
Revisionsberättelse	89
Karta över Värmdö kommun	90

VÄRMDÖ KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Värmdö kommun • Skogsbovägen 9–11 • 134 81 Gustavsberg

Telefon: 08–570 470 00 • Fax 08–570 483 05

E-post: varmdo.kommun@varmdo.se • Hemsida: www.varmdo.se

Produktion: Värmdö kommun 2012

Formgivning: AAS Form & Illustration

Tryckeri: XXXXXXXXXXXX Tryckt på papper: Antal ex:

Foton i årsredovisningen: Från Värmdö kommun om inget annat anges.

Omslagsfoto: Historisk tillbakablick;

Övre bilden – Lossning i Gustavsbergs hamn 1920.

Nedre bilden – Gustavsbergs hamn 2012.

BILDTEMA

Temat för bilderna i årsredovisningen 2012 är: *Dåtid - nutid - framtid i Gustavsberg.* Omslagsfotot är en historisk tillbakablick av Gustavsbergs hamn och Tornhuset. Den övre bilden visar en lastbåt som lossar lasten 1920. Nedre bilden är nutidens Gustavsbergs hamn 2012.

Kommunstyrelsens ordförande

Ett stort och varmt tack till alla medarbetare inom kommunens ansvarsområden. Det ni genom ert ansvarstagande, engagemang och fina arbete gör för Värmdö och dess invånare innebär att Värmdö är en fin och bra kommun att bo och verka i.

Året som gått

För sjätte året i rad visar kommunens bokslut ett positivt resultat, som vi alla ska vara både stolta och glada över. Det innebär i realiteten att vi har större förutsättningar att hantera oförutsedda händelser och det innebär också att vi kan bidra med en ökad egenfinansiering vid investeringar. Den positiva konjunkturutvecklingen som siades om inför 2012 infriades inte. Sveriges ekonomi fortsatte att försvagas och arbetslösheten steg i jämförelse med 2011. För Värmdös del ligger vi i jämförelse med både länet och riket lågt på 4,1 % arbetslöshet medan länet har 6,7 % och riket 8,4 %.

Arbetet med de stora strategiska frågorna såsom bebyggelsestruktur, trafik, hållbar utveckling, klimat, arbetsmarknad och samhällsekonomi har fortsatt, för att forma framtidens Värmdö. Bland stora händelser och beslut kan nämnas beslut om markanvisning Kvarnbergsterrassen för lägenheter, kommunens förvärv av fastigheter i Gustavsbergs hamn, beslut om att upphandla ett kommunalt vindkraftverk och att Värmdö Bostäder AB föreslagits bygga bostäder lämpliga för unga.

Det interna utvecklingsarbetet i form av LEAN-projektet som pågår inom socialkontoret och bygg-, miljö- och hälsoskyddskontoret har fortsatt och givit positiva resultat i form av mer strukturerat arbete i vardagen. På chefsnivå har en ledarutveckling skett och inom olika verksamheter pågår kompetensutveckling.

Några andra viktiga händelser under 2012

- VA-utbyggnad Mörtnäs, Kolvik, del av Torsby och Strömma.
- Matavfallsinsamling har startat
- Busshållplatser efter kommunala vägar har tillgänglighetsanpassats.
- Gång- och cykelvägsutbyggnaden har fortsatt.
- Sex detaljplaner har antagits.
- Barnomsorg på obekvämt arbetstid har beslutats.
- Ny grundskoleorganisation för att uppfylla lagstiftningen har beslutats.
- Arbete inom Hållbart båtliv, Algtoxiner eventuella förekomst i avsaltninganläggningar och Småskaliga avloppslösningar pågår.
- Handlingar för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och samhällsplaneringsnämnden har digitaliserats.
- Plan för extra ordinära händelser har antagits.
- Lokalvärdighetsgaranti för äldreomsorgen har antagits.
- Fritidsgården Ettan har flyttat till nya lokaler i Gustavsbergs centrum och heter nu Träffpunkt 222:an.
- Fritidsgården Fyrhuset drivs genom partnerskap och ingången överenskommelse mellan ideell förening Fyrhuset och Värmdö kommun.
- Företagardagen genomfördes för första gången med drygt hundra utställare.



Monica Pettersson, Kommunstyrelsens ordförande

Inför 2013 och framtiden

Satsningarna inom skolans område och för barn och unga fortsätter under 2013. Likaså satsar vi bland annat på fortsatt utbyggnad av gång- och cykelvägar, infartsparkeringar, VA-nätet, återvinningscentralen på Djurö, omklädningsrum Djurö sport-hall. Allt ska ske långsiktigt hållbart både ekonomiskt, socialt och ekologiskt. Medborgarnas möjligheter till inflytande och dialog ska stärkas ytterligare genom medborgardialoger, e-förslag och ökat utbud av e-tjänster. Med en ansvarsfull politik hoppas vi att tryggheten, delaktigheten, ansvaret och valfriheten ska öka samt att en fortsatt positiv levande och hållbar utveckling sker i kommunen och för Värmdöborna.

Avslutningsvis vill jag åter tacka er alla för era insatser i arbetet för en positiv utveckling av vår kommun, som gör att vi är och kan vara Värmdö - Stockholms stoltaste skärgård.

Monica Pettersson
Kommunstyrelsens ordförande

Värmdökoalitionen – för en
levande och hållbar utveckling

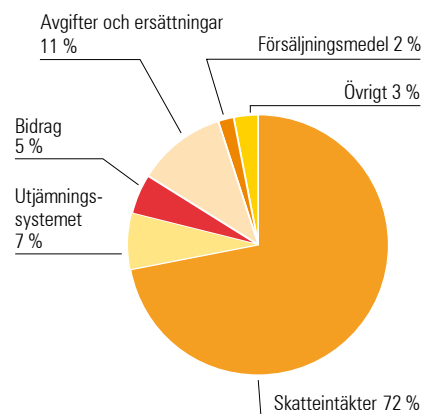
Korta fakta om Värmdö kommun

Femårsöversikt

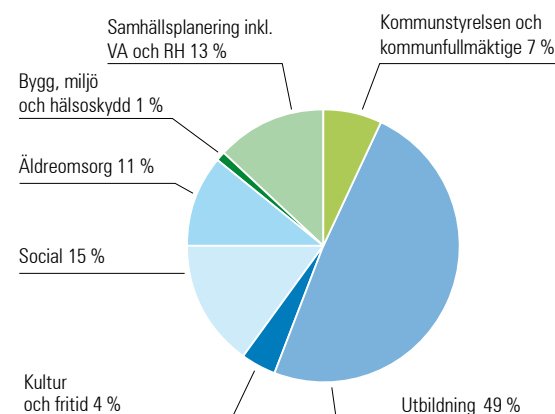
	2008	2009	2010	2011	2012
Antal invånare 31 december	37 376	37 756	38 301	38 894	39 387
Total kommunal skattesats i Värmdö	32,38	32,38	32,38	32,38	32,23
varav till Värmdö kommun	20,28	20,28	20,28	20,28	20,13
Antal anställda (exkl timanställda) i kommunen	2 339	2 464	2 469	2 463	2 466
Årets resultat, mnkr	54,5	93,9	49,4	38,7	81,0
Nettokostnadsandel av skatteintäkterna och generella statsbidrag, procent	97,0	94,2	96,8	95,1	93,3
Nettoinvesteringar, mnkr	209,7	213,4	242,6	354,3	397,7
Soliditet (exkl pensionsskuld, ansvarsförbindelser), procent	47,4	46,1	26,2	24,5	23,8
Tillgångar per invånare, kronor	28 388	34 315	63 129	70 573	78 620
Skulder och avsättningar per invånare, kronor	14 919	18 496	46 589	53 290	59 945

Uppgifterna i översikten redovisas enligt de redovisningsprinciper som har tillämpats under respektive år.

Kommunens pengar kommer från



Kommunens pengar fördelas på följande nämnder



Mandatfördelning i Kommunfullmäktige 2012, totalt 51

Moderata Samlingspartiet	19	Socialdemokraterna	15
Miljöpartiet De Gröna	5	Centerpartiet	3
Folkpartiet Liberalerna	4	Vänsterpartiet	1
Kristdemokraterna	2	Sverigedemokraterna	2



Förvaltnings- berättelse



Omvärldsanalys

Omvärldsanalysen speglar yttre omständigheter som påverkar Värmdö kommuns utveckling. Avsnittet behandlar bland annat samhällsekonomin, kommunernas ekonomi, befolkningsutvecklingen samt näringsliv och arbetsmarknad.¹

Samhällsekonomi

2012 inleddes med förväntningar om en positiv utveckling under framför allt andra halvan av året. Så blev inte fallet, utan snarare försvagades Sveriges ekonomi under sista kvartalet. En svag utveckling i omvärlden dämpade efterfrågan på svensk export och BNP backade något. Förväntningarna inför 2013 var låga och riksbankens räntesänkning i december kan ses som en indikation på detta. En tid in på det nya året har framtidsutsikterna dock ljusnat, mycket pga av att stämmningsläget i omvärlden förbättrats. De finansiella marknaderna i flera delar av världen rör sig uppåt och riksbanken avstod också från att sänka räntan ytterligare i februari.

Detta kan ses som att riskerna för en djupare recession har dämpats, dock förväntas återhämtningen dröja och tillväxten under framför allt första halvan av 2013 förväntas vara svag. Det tar sedan åtskilliga år innan svensk ekonomi är i balans eftersom lågkonjunkturen fortfarande är djup.

Vi har ännu inte sett effekten av det svaga fjärde kvartalet på arbetsmarknaden. Arbetsmarknaden reagerar på konjunkturen med en viss fördröjning och under sensommaren förväntas arbetslösheten nå 8,2 %. Antalet sysselsatta ökar visserligen men den totala arbetskraften ökar snabbare. Under 2014 sker en mer påtaglig förbättring av sysselsättningen.

	2011	2012	2013	2014	2015
BNP Sv	3,7	1,2	1,4	2,8	3,4
KPI	3,0	0,9	0,6	1,4	2,1
Skatteunderlag	4,4	4,0	3,5	3,3	4,1
Realt skatteunderlag	2,4	2,0	1,3	1,1	1,4
Arbetslöshet	7,5	7,7	8,1	7,8	7,3

Arbetslösheten redovisas i procent av arbetskraften. Övriga siffror avser förändring i procent.



Gustavsbergs fabriksområde 1890, sett från norr.

¹ Uppgifterna i avsnitten om samhällsekonomin och kommunsektorn har hämtats främst från Sveriges Kommuner och Landsting samt från Arbetsförmedlingen, Konjunkturinstitutet och Statistiska centralbyrån.



Fotomontage över Gustavsbergs framtida fabriksområde av Scheiwiller Svensson.

Ekonomi i kommunsektorn - 2012 och framåt

Kommunerna visar betydligt bättre resultat 2012 än 2011 trots den dystera avslutningen på året. Detta beror till stor del på AFAs återbetalning av inbetalda försäkringspremier avseende år 2007 och 2008 som uppgår till ca 8 miljarder kronor. Bortser man från denna engångssumma visar kommunerna fortfarande ett positivt resultat men kommer ej uppnå fjolårets nivå.

Trots den negativa utvecklingen på arbetsmarknaden 2013 fortsätter skatteunderlaget att växa i relativt god takt vilket delvis beror på ökande pensioner. Även 2014-2016 förväntas en stadig utveckling som ett resultat av den återhämtning som beräknas ske på arbetsmarknaden. I takt med att resursutnyttjandet stiger ökar också löne- och prisökningstakten vilket påverkar kostnadssidan i kommunernas resultaträkning. Den kommunala verksamheten är personalintensiv; en övervägande del av kostnaderna (i Värmdö över hälften) utgörs av personalkostnader. Kommunerna kan också långsiktigt se fram emot ett starkt kostnadstryck beroende på en allmän befolknings-

ökning men också förändringar i åldersstrukturer och ambitionshöjningar som ställer stora krav på skola, vård och omsorg.

Löneavtal

Den fortsatt svaga konjunkturen håller tillbaka löneökningarna. SKL bedömer att 2013 års lönerörelse leder till något lägre totala löneökningar än 2012.

Kommunalekonomisk utjämning

Det kommunala utjämningssystemet syftar till att ge alla Sveriges kommuner förutsättningar, trots stora olikheter i demografiska, geografiska och socioekonomiska förutsättningar, att kunna tillhandahålla sina invånare likvärdig service. Systemets viktigaste komponenter är inkomstutjämningen och kostnadsutjämningen.

I inkomstutjämningen, som i huvudsak finansieras av staten, utjämnas skillnader i skatteinkomster mellan kommunerna. Riktmärket är 115 procent av medelskattekraften, dvs. kommunerna garanteras inkomster i det närmaste på denna nivå.

Kommuner med beskattningsbara inkomster överstigande densamma betalar en avgift till systemet. Värmdö fick 33 mnkr i inkomstutjämningsbidrag 2012.

I kostnadsutjämningen utjämnas strukturellt betingade kostnadsskillnader (skillnader som kommunerna själva inte kan påverka) inom obligatoriska verksamheter. Värmdö kommun är sammantaget en bidragstagare i kostnadsutjämningen, kommunen erhöll 58 mnkr 2012, varav 6 mnkr avsåg kompensation för snabb befolkningstillväxt. Utfallet av denna sistnämnda komponent har varierat kraftigt under årens lopp beroende på befolkningsökningens svängningar.

Regeringen förväntas lägga fram en proposition under 2013 angående förändringar i utjämningssystemet, att gälla sannolikt från år 2014. Förutsatt att regeringen går på de förslag som lämnats av en särskild statlig utredning samt finansdepartementet beräknas utfallet för Värmdö kommun bli ca 28 mnkr bättre än med nuvarande modell.



I hamnen samsas gamla brukskvarter och nya byggnationer, något som bli än mer tydligt i framtidens Gustavsberg.

Spara i goda tider

Riksdagen har beslutat om möjlighet för kommunerna att, under vissa förutsättningar, utjämna intäkter över tid (konjunkturcykler) genom en resultatutjämningsreserv. Ändringarna träder i kraft den 1 januari 2013, vilket innebär att det nya regelverket tillämpas först i årsredovisningen för år 2013. Dock medges möjlighet att i efterhand reservera överskott som är upparbetade 2010-2012.

Kommunalisering av hemsjukvården

Ett utredningsarbete har genomförts på nationell nivå i syfte att kommunerna ska överta huvudmannaskapet för hemsjukvården från landstingen. Förändringen förutsätter skatteväxling mellan landsting och kommuner. För Stockholms län förväntas detta genomföras 2015.

Finansieringsprincip

Den som beslutar om en uppgift ska stå för kostnaderna. Det är en grundläggande princip i relationerna mellan staten och kommunerna som kallas finansieringsprincipen. Kommunerna ska inte behöva höja skatten eller prioritera om annan verksamhet

för att finansiera nya statliga uppgifter. När det gäller gymnasiereformen har staten tidigare ansett att det ger effektiviseringsmöjligheter till kommunerna som följaktligen inte blivit kompenserade. Nu har staten dock backat och lägger tillbaka de tänkta besparingarna för 2013. 2012 besparing är dock genomförd och några besked om 2014 och 2015 finns ännu inte.

Arbetsmarknad

Sysselsättning och arbetslöshet

84,1 procent av Värmdö kommuns invånare, mellan 20-64 år, är förvärvsarbete enligt uppgifter från Statistiska centralbyrån. Detta är avsevärt högre än genomsnittet i landet, som är 78,4 procent. I en mätning genomförd av Sveriges och kommuner och landsting, där andelen förvärvsarbete jämförs mellan 200 kommuner, gör detta att Värmdö kommun placerar sig på plats 12 av 200. Andelen förvärvsarbete i Stockholms län är högre än riksgenomsnittet, trots en mindre minskning under 2012. En förklaring till den höga andelen arbetande i Stockholm län, liksom i Värmdö kommun, är befolkningssammansättningen med

en jämförelsevis hög andel invånare i arbetsför ålder.

Arbetslösheten i Värmdö kommun uppgick 2012 till 3,4 procent, enligt uppgifter från Arbetsförmedlingen. I länet uppgår motsvarande siffra till 5,2 procent. Den jämförelsevis lägre arbetslösheten i Värmdö kommun kan delvis, liksom sysselsättningsgraden, förklaras av demografiska faktorer. Värmdö kommun har exempelvis en jämförelsevis lägre andel av befolkningen i åldrarna 18-25 år, en grupp som generellt har högre arbetslöshet än övriga åldersgrupper i arbetsför ålder.

Arbetsförmedlingen använder sedan 2011 en ny beräkningsmetod vad gäller andelen inskrivna arbets sökande och uppgifterna är därmed inte jämförbara över tid. Anledningen till den förändrade mätmetoden är att den tidigare metoden, där antalet inskrivna har relaterats till befolkningen i åldrarna 16-64 år, har visat sig underskatta arbetslösheten i vissa grupper, däribland sökande i program med aktivitetsstöd. Generellt har dock arbetslösheten, bland annat med anledning av den försämrade samhällsekonomiska utvecklingen, ökat något. Arbetslösheten i Värmdö kommun är dock, i jämförelse med övriga länet och riket, kvar på en fortsatt låg nivå.

Pendling

I Värmdö är arbetsplatserna få i förhållande till antalet förvärvsarbete och de arbetsplatser som finns motsvarar inte efterfrågan på yrken. Utpendlingen är därför avsevärt större än inpendlingen. Cirka 3 500 personer pendlar in till Värmdö kommun för att arbeta varje dag, medan drygt 12 500 personer pendlar ut till andra kommuner, företrädesvis Stockholm. Den förvärvsarbete dagbefolkningen, det vill säga personer som arbetar i kommunen och bor i eller utanför Värmdö, fortsätter dock att öka.

Näringsliv

Sveriges kommuner och landsting genomför årliga mätningar av bland annat näringslivsklimatet. Vid 2012 års mätningar deltog 200 kommuner. Kommunernas näringslivsklimat mäts bland annat genom antalet nystartade företag per 1 000 invånare. Under 2012 startades i Värmdö i genomsnitt 8,5 företag per 1 000 invånare. Detta är avsevärt högre än genomsnittet för riket, som uppgår till 5,5 företag. Sammantaget rankas Värmdö kommun på plats 13 av 200 deltagande kommuner.

Jämfört med föregående års mätningar har en minskning skett, då det i genomsnitt startades 10,3 företag i Värmdö kommun per 1 000 invånare. Motsvarande minskning har dock skett över hela landet, vilket främst beror på en försämrad samhällsekonomisk utveckling. Detta är särskilt relevant för Värmdö som präglas av många mindre företag med få anställda, vanligtvis inom byggsektorn som är en konjunkturkänslig bransch.

Befolkningsutveckling

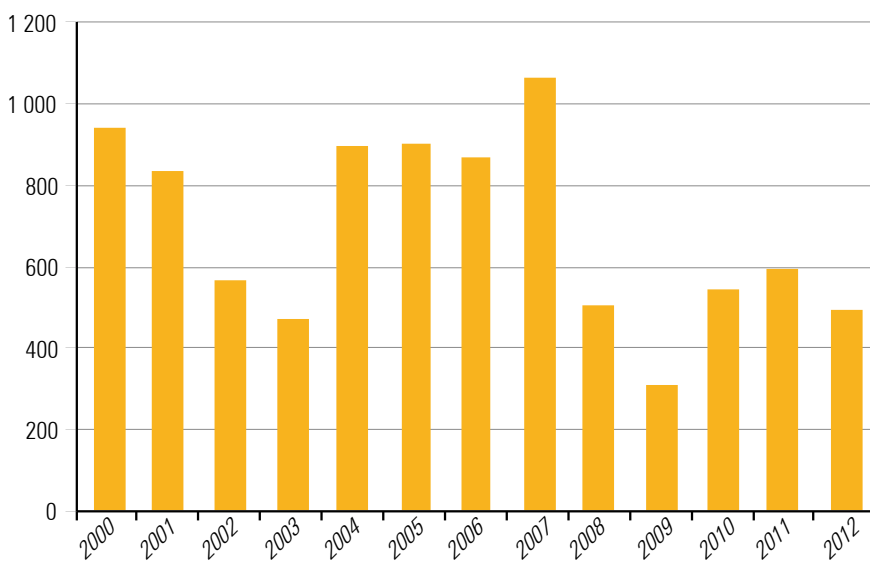
Värmdö kommun har under de senaste 25 åren haft en stark befolkningsstillväxt och invånarantalet ökade under 2012 med 493 personer till 39 387 personer. Antalet invånare har under perioden 1985-2012 mer än fördubblats. Folkökningen har till större delen utgjorts av inflyttande från övriga delar av Stockholms län till nyproducerade lägenheter och permanentade fritidshus, vilket gör att inflyttningen till kommunen till stor del är konjunkturberoende. Utvecklingen under de kommande åren är svårbedömd, men tros fortsätta att öka i nivå med de senaste årens ökning om cirka 400-500 personer per år.

Folkökning har skett inom alla parametrar, vad gäller födda, invandrade från utlandet samt inflyttade från riket. Under 2012 föddes 433 barn i kommunen, medan 222 invånare avled. Kommunen uppvisar därmed ett födelseöverskott på 211 personer. Värmdö har även ett positivt invandringsöverskott där 263

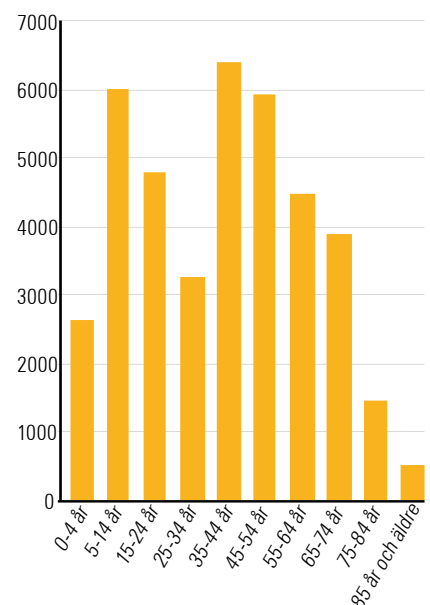
invånare har invandrat till kommunen och 142 har utvandrat. De stora befolkningsförändringarna i Värmdö kommun sker främst vad gäller inrikes in- och utflyttningar. Under 2012 har 2 150 personer flyttat till Värmdö kommun från andra delar av riket, företrädesvis från andra kommuner i Stockholms län. 1 994 personer har lämnat kommunen. Därmed har Värmdö även ett positivt inrikes flyttningsöverskott om 156 personer.

Kommuner med, som Värmdö, en stark befolkningsökning får vanligen en avvikande åldersfördelning jämfört med en genomsnittlig åldersfördelning. Detta eftersom migrationen vanligtvis sker under en tjuugoårsperiod i livet från flytten från föräldrahemmet. För Värmdö kommuns del innebär detta att fler lämnar kommunen än flyttar in i åldrarna 18-25 år. Flyttningsöverskott sker först i åldersgrupperna 28-40 år, vanligtvis familjer som flyttar till kommunen med ett eller flera barn i förskoleåldern.

Folkökning



Befolkningsstruktur



Finansiell analys

Sammanfattning och utblick framåt

Året som gått

Årets resultat: 81 mnkr

Årets resultat uppgår till +81,0 mnkr, dvs 4,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Detta är en förbättring med drygt 42 mnkr jämfört med resultatet 2011, som var 38,7 mnkr. Jämförelsen är dock något missvisande eftersom resultatet 2012 påverkats positivt av jämförelsestörande poster (återbetalning från AFA om +28 mnkr samt reavinster vid fastighetsförsäljningar om +13 mnkr) medan 2011 års resultat belastades med en negativ jämförelsestörande post (sänkt diskonteringsränta för pensionsavsättningar om ca -14 mnkr). En jämförelse rensad från dessa poster visar på ungefär samma resultat de två åren. Kommunens taxefinansierade verksamheter, Vatten och avlopp samt Renhållning, redovisas separat och ingår inte i kommunens resultat. Dessa verksamheter balanserar sina resultat inom verksamheten, för VA -6,9 mnkr och för RH +1,2 mnkr.

Jämfört med budget är årets resultat ett överskott om 42 mnkr. Budgetavvikelsen kan sammanfattas på följande sätt (mnkr):

Budgetavvikelse (mnkr)	
Nämnder	-29
Reavinster	+13
Återbet AFA-premier	+28
Skatter och utjämning	-7
Finansnetto	-2
Övriga centrala poster (inkl reserver)	+39
Summa	+42

Balanskravet klaras

Det lagstadgade balanskravet innebär att kommunens resultat ska vara minst ett nollresultat. Kommunen lever med god marginal upp till lagens krav 2012.

Det finansiella målet uppfyllt

Kommunens finansiella mål är ett årligt ekonomiskt resultat på 40 mnkr. Utgångspunkten är den skattefinansierade verksamheten. Vid avstämning mot målet korrigeras för de jämförelsestörande intäkterna. Det rensade resultatet blir därmed ca 40 mnkr och målet har uppfyllts.

Något lägre skatteintäkter än budgeterat

Prognoserna för skatteunderlagets tillväxt 2012 steg under första delen av året, vilket reviderades in i kommunens budget under våren. Sedan sjönk tillväxttakten något för att i slutet av året landa på 3,9 procent. Även den slutliga avräkningen för 2011 (som påverkar resultatet 2012) blev lägre än tidigare prognostiserat. Detta innebär att skatteintäkterna sammantaget blev något lägre (-5 mnkr) än budgeterat.

Nämndernas underskott: -29 mnkr

Nämnderna redovisar sammantaget underskott jämfört med budget om -29 mnkr. Utfallet varierar betydligt, de stora underskotten finns inom de två produktionsstyrelserna, socialnämnden samt samhällstekniska nämnden. Utbildningsstyrelsens underskott uppgår till -24 mnkr, medan de andra större underskotten ligger mellan -8 och -13 mnkr. Underskotten balanseras till en liten del av överskott inom kommunstyrelsen och finansieringsnämnderna, där finansieringsnämnden för äldreomsorg sticker ut med ett överskott om 11 mnkr. Det är tydligt att det är i produktionen, där den kommunala verksamheten faktiskt bedrivs, som det redovisas fortsatta betydande underskott.

Måttlig kostnads- och intäktsutveckling

Verksamhetens nettokostnader, rensat för jämförelsestörande poster, steg under 2012 med 4,2 procent. Intäkterna från skatter och utjämning steg i en något lägre takt; 3,8 procent.

Befolkningstillväxten fortsätter

Befolkningstillväxten har fortsatt under 2012, även om takten har mattats av. Invånarantalet steg med nästan 500 under året, vilket kan jämföras med en ökning med ca 600 invånare 2011 och 550 2010. Kommunen fick nästan 6 mnkr 2012 i kompensation för snabb befolkningstillväxt inom ramen för skatteutjämningen. Detta var en ökning med 2 mnkr från 2011.

Omfattande investeringar - högre låneskuld

Kommunens investeringsvolym har ökat stadigt under några år. År 2012 investerade kommunen för 398 mnkr, en ökning med drygt 40 mnkr jämfört med 2011. Av detta stod köpet av fastigheter i Gustavsbergs hamn för 148 mnkr och VA för 152 mnkr. Övriga koncernen har investerat 12 mnkr under året, främst Värmdö Bostäder. Den stora investeringsvolymen är främsta förklaringen till att koncernens låneskuld fortsätter att växa, med 489 mnkr till 3 036 mnkr. Den höga skuldsättningen har medfört att en betydande del, ca 40 mnkr, av kommunens skatteintäkter går till att betala räntor. Det allmänna ränteläget är just nu lågt men det finns en betydande ränterisk framöver.

Något försämrad soliditet

Kommunens soliditet har, trots det positiva driftresultatet, sjunkit ytterligare något under året. Balansomslutningen har ökat mer än det egna kapitalet, beroende på de stora investeringarna. Soliditeten uppgår numera till 24 procent, att jämföra med rikets genomsnitt som ligger på ca 50 procent, dvs mer än det dubbla.

Utblick framåt

Konjunkturutsikterna har ljusnat något, men pga fortsatt svag tillväxt försvagas arbetsmarknaden ytterligare innan återhämtningen kommer. Skatteunderlagets tillväxt kommer att ligga under den genomsnittliga nivån (som ligger strax under 4 procent per år) de närmaste åren, för att



Stort räddningsuppåd när båten Gustafsberg IV fastnat i isen, 1910

sedan vända upp igen 2015, enligt prognos från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). Efter en ökning 2012 med 4,1 procent blir ökningen blygsamma 3,3 procent vardera åren 2013 och 2014. Ökningen förväntas bli något högre 2015 och 2016.

Den fortsatta lågkonjunkturen innebär också att priser och lönekostnader utvecklas i en långsammare takt, vilket påverkar kommunens kostnadssida positivt.

Synnerligen viktigt är att de nämnder som har ekonomiska obalanser kommer tillrätta med dessa. Verksamheter som ligger högt kostnadmässigt i Värmdö jämfört med läget i Stockholms län behöver närma sig genomsnittet. Inriktningen framöver bör vara att i första hand skapa resurser för volymförändringar i verksamheten, utrymmet därutöver får betraktas som ytterst begränsat.

Utvecklingen av framtidens Gustafsberg kommer att vara en viktig

fråga för Värmdös ekonomi de närmaste åren. Osäkerheten är ännu stor om beloppens storlek och tidsperspektiv. Troligen kommer kostnaderna att belasta kommunen före intäkterna, vilket påverkar kommunens ekonomi negativt på kort sikt. Kommunen kommer att binda kapital i gemensamma anläggningar, även om dessa till största delen kommer att täckas av exploateringsbidrag. Projektet kommer även att innebära intäkter från markförsäljning. Projektet planerar för drygt 2 000 bostäder, vilket medför att befolkningsökningen kommer att ta fart, något som innebär både ökade skatteintäkter och ökade kostnader pga ökad efterfrågan på kommunens verksamheter.

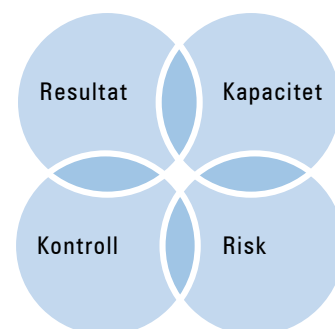
En annan viktig fråga för Värmdö är VA-ekonomin kopplad till den ambitiösa utbyggnaden i kommunen. Det krävs starkt fokus på resultat-

utvecklingen på både kort och lång sikt.

Finansiell analys

Modell för finansiell analys

Den finansiella analysen grundar sig på den så kallade RK-modellen. Den utgår ifrån fyra finansiella aspekter;



Syftet är att identifiera finansiella möjligheter och problem samt att klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning. Varje per-

spektiv analyseras med hjälp av ett antal finansiella nyckeltal.

Resultat och kapacitet

Resultatperspektivet visar vilken balans som finns mellan löpande intäkter och kostnader under året och över tiden. Här analyseras och förklaras bland annat årets resultat och dess orsaker samt investeringsutvecklingen.

I kapacitetsperspektivet analyseras kommunens finansiella situation i ett längre perspektiv, exempelvis soliditetsutveckling och skuldsättning.

Positivt resultat 2012

Kommunen (mnkr)	2010	2011	2012
Årets resultat	49,4	38,7	81,0
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster	47,1	50,4	40,0
Årets resultat*) i relation till skatteintäkter/statsbidrag/utjämning (%)	2,8	2,9	2,2

*) exkl jämförelsestörande poster

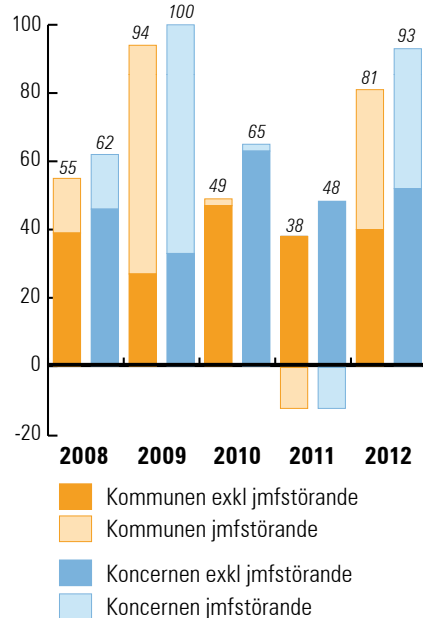
Koncernen	2010	2011	2012
Årets resultat	64,9	46,8	93,3

Kommunen

Kommunens resultat, 81 mnkr, innebär en markant förbättring jämfört med 2011. Jämförelsen exklusive jämförelsestörande poster visar dock på ett lägre resultat än föregående år.

Dock finns engångskostnader som påverkar resultatet utan att definieras som jämförelsestörande poster.

Årets resultat 2008-2012 (mnkr)



Koncernen

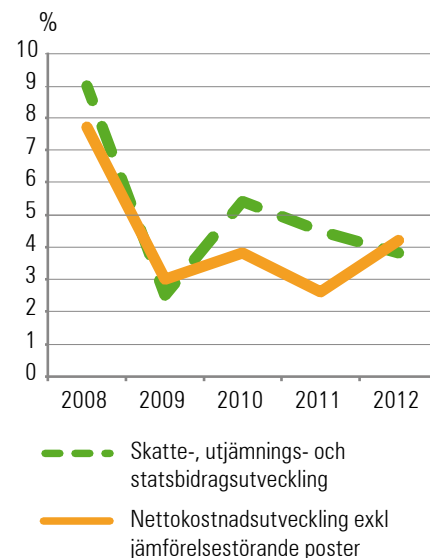
Koncernens resultat uppgick 2012 till +93,3 mnkr, vilket är en avsevärd förbättring jämfört med 2011. Exklusive jämförelsestörande poster var det dock en smärre försämring. Skillnaden mellan kommunens och koncernens resultat är marginell, då dotterbolagen redovisar i sammanhanget blygsamma resultat: VärmdöBostäder AB +2,2 mnkr, Gustavsbergbadet AB -1,1 mnkr,

Värmdö Hamnar AB +1,9 mnkr och Gustavsbergs Porslinsmuseum AB -0,5 mnkr. Kommunen har under året tillfört Gustavsbergbadet och GPAB driftbidrag (11,9 mnkr respektive 2,5 mnkr) och har även genom aktieägartillskott till fullo kompenserat för underskotten i bokslut.

Skatte- och nettokostnadsutveckling

Ökningstakten för skatteintäkter och skatteutjämning har under 2012 varit endast 3,8 procent (+65 mnkr), vilket är en långsammare ökningstakt än 2011 (4,5 procent), som redan det i ett längre perspektiv var relativt lågt.

Skatte- och nettokostnadsutveckling 2008-2012 (%)



Verksamhetens nettokostnader, exklusive jämförelsestörande poster, har ökat i en högre hastighet än intäktssidan, 4,2 procent 2012, vilket är högre än förra året. Skillnaden är dock inte alarmerande hög.

Kommunens lönekostnader, som utgör den i särklass största delen av kostnaderna, har stigit med ca 3,3 procent och inflationen har enligt SCB:s beräkningar varit 0,9 procent under året. Under året har löneavtal slutits, som gällt från april månad. Avtalen beräknades motsvara ca 2,6 procent, förutom för lärarna där avtalen beräknades till 4,2 procent.



Glasering av porslin

Balanskravet uppfyllt

För Sveriges kommuner gäller det s k balanskravet, vilket innebär att kommunernas intäkter varje enskilt år måste överstiga kostnaderna. Uppkomna underskott måste täckas inom tre år.

Balanskravsutredningen visar att Värmdö har efterlevt balanskravet 2012 med god marginal.

Balanskravsutredning	mnr
Årets resultat enligt resultaträkningen	+81,0
Synnerliga skäl enligt kommunallagen	-13,0
Justerat resultat	+68,0

Kommunens ekonomiska resultat (sista raden på resultaträkningen) är utgångspunkten vid avstämningen av balanskravet. Korrigeringar ska göras, exempelvis för vinster av försäljning av anläggningstillgångar, som inte får tillgodogöras balanskravsresultatet; 2012 uppgick dessa till 13 mnr för Värmdö.

Driftkostnadsandelen

En viktig förutsättning för en sund ekonomi är att det råder balans mellan löpande kostnader och intäkter. Detta kan bl a mätas genom att se hur stor andel kommunens löpande nettokostnader tar i anspråk av skatteintäkter och statsbidrag. Det utrymme som finns kvar kan användas för amortering av långfristiga lån, finansiering av investeringar och/eller sparande.

Andel av skatteintäkter/ statsbidrag/ utjämnings (%)	2010	2011	2012
Verksamhetens kostnader och intäkter (netto)	93,1	91,3	91,1
Avskrivningar	3,9	3,9	4,5
Jämförelsestörande poster	-0,2	0,7	-2,3
Finansnetto	0,2	1,9	2,2
Driftkostnadsandel	97,0	97,8	95,5

År 2012 uppgick driftkostnadsandelen till 95,5 procent, en minskning med nästan två procentenheter sedan

2011. Om jämförelsen istället görs exklusive jämförelsestörande poster, har driftkostnadsandelen ökat något. Exklusive jämförelsestörande poster var driftkostnadsandelen ca 98 procent, en ökning med nästan 1 procentenhet jämfört med 2011.

Investeringarna fortsätter öka

Kommunen	2010	2011	2012
Investeringsvolym netto	242,6*	354,3	397,7
Investeringsvolym/ nettokostnad (%)	15,1	21,5	23,6
Avskrivningar/nettoinvesteringar (%)	26,6	19,3	20,3

* Kommunen: Exkl köp av fastigheter från VKFAB.

Investeringarna i kommunen har fortsatt att öka under 2012. Sammanlagt investerades för 398 mnr 2012. I detta ingår 148 mnr som avser köpet av fastigheter i Gustavsbergs hamn. Även VA-utbyggnaden svarar för en stor del av investeringarna, 152 mnr. Ny- och ombyggnad av verksamhetslokaler uppgick 2012 till 44 mnr.

Nyckeltalet avskrivningar i relation till nettoinvesteringar visar i vilken utsträckning kommunen ny- eller reinvesterar och om kommunen i längden riskerar kapitalförstöring. Värmdö kommun har under den senaste treårsperioden legat avsevärt under 100 procent, närmare bestämt i genomsnitt 22 procent, vilket indikerar att kommunen har byggt upp tillgångar.

Koncernen Investeringsvolym netto (mnr);	2010	2011	2012	%
Kommunen	242,6	354,3	397,6	97
Värmdö Simhall AB/Gustavsbergsbadet AB	0,1	0,2	0,0	0
Värmdö Bostäder AB	6,5	3,4	9,7	2
Värmdö Hamnar AB	3,7	21,4	2,1	1
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB	-	-	-	-
Summa koncernen	252,9	379,3	409,4	100

Koncernen

Koncernbolagen investerar relativt lite eftersom verksamhetsfastigheterna nu ägs direkt av kommunen. 2012 uppgick bolagens investeringar till 12 mnr, en minskning jämfört med 2011 då Värmdö Hamnar förvärvade bolaget Stavsnäs Projekterings AB. 2012 har Värmdö Bostäder investerat i 17 lägenheter i det nya bostadsområdet Västra Mörtnäs.

Självfinansieringsgraden av investeringar ökar igen

Självfinansieringsgraden visar i vilken grad nya investeringar finansieras med egna medel/årets driftintäkter. Ambitionen bör vara att genom egna tillförda medel så långt möjligt finansiera investeringar för att inte behöva ta av sparade pengar eller tvingas låna externt.

Kommunen

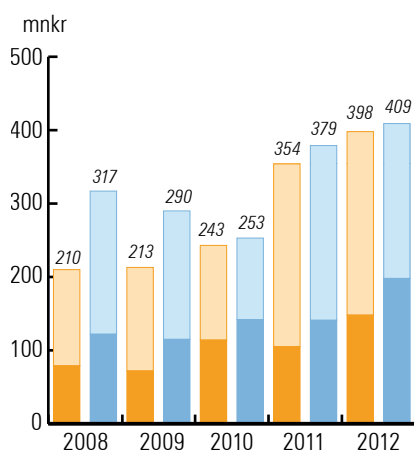
Kommunen (mnr)	2010	2011	2012
Driftresultat, exkl avskrivningar och vinst från fastighetsförsäljning	114,0	104,8	148,8
Summa årets nettoinvesteringar	242,6	354,3	397,6
varav VA-verksamheten	148,8	196,9	152,2
Självfinansieringsgrad (%)	47,0	29,6	37,4
exkl VA-verksamheten	121,5	66,6	60,7

Kommunen hade 2012 ca 149 mnr kvar av driftintäkter när den löpande verksamheten hade finan-

sierats, att jämföra med 398 mnkr i investeringar. I driftintäkterna ingår då de jämförelsestörande 28 mnkr från AFA-återbetalningen. Självfinansieringsgraden uppgick till ca 37 procent, en ökning sedan förra året. Om resultatet rensas för AFA-återbetalningen blir självfinansieringsgraden istället ungefär lika hög som förra året. Den låga självfinansieringen är dock till stor del konsekvensen av en fortsatt hög investeringsnivå avseende VA-utbyggnaden, som ska finansieras av VA-kollektivet och inte inom ramen för kommunens skattefinansierade verksamhet. Självfinansieringsgraden rensad för dessa uppgår till 61 procent.

Kommunkoncernen hade 2012 198 mnkr kvar av driftintäkter när den löpande verksamheten hade finansierats. Det kan jämföras med investeringar på 409 mnkr. Självfinansieringsgraden uppgick därmed till 48 procent.

Kommunens och koncernens nettoinvesteringar 2008-2012 (mnkr)



Kommunen
 ■ varav självfinansierat
 ■ varav ej självfinansierat

Koncernen
 ■ varav självfinansierat
 ■ varav ej självfinansierat

Soliditeten minskar något

Soliditeten visar hur stor del av tillgångarna som har finansierats med egna medel och är ett mått på det långsiktiga finansiella handlingsutrymmet. Soliditeten påverkas av resultatet och förändringen av tillgångar och skulder.

En hög soliditet indikerar ett gynnsamt utgångsläge och en låg soliditet visar motsatsen. Den årliga förändringen av soliditeten är ofta ett intressantare mått på kommunens finansiella status. Kommunens investeringar och andelen av dessa som finansieras med egna medel påverkar detta. Soliditeten förbättras om kommunen amorterar på låneskulden.

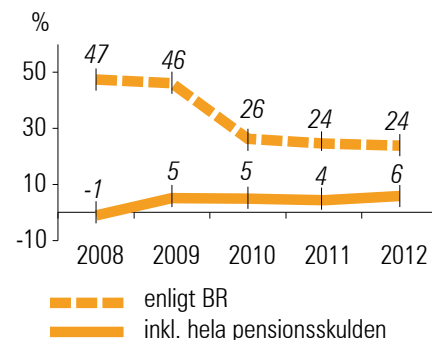
Kommunen %	2010	2011	2012
Soliditet enligt balansräkningen	26,2	24,5	23,8
Tillgångsförändring	86,6	13,5	12,8
Förändring av eget kapital	6,1	6,1	9,4
Soliditet inklusive hela pensionskulden	4,9	4,3	5,8

Koncernen	2010	2011	2012
Soliditet enligt balansräkningen	23,5	22,4	22,1
Tillgångsförändring	5,0	11,6	11,1
Förändring av eget kapital	7,2	6,5	9,6
Soliditet inkl. hela pensionskulden	7,1	6,6	7,9

Koncernbolagens soliditet (%)	2010	2011	2012
Värmdö Kommun	-	-	-
Fastigheter AB	13,4	-	-
Gustavsbergsbadet AB	-	17,9	17,8
Värmdö Bostäder AB	17,5	18,4	17,9
Värmdö Hamnar AB	30,8	23,4	25,9
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB	34,4	14,5	13,4

Kommunen

Kommunens soliditet 2008-2012



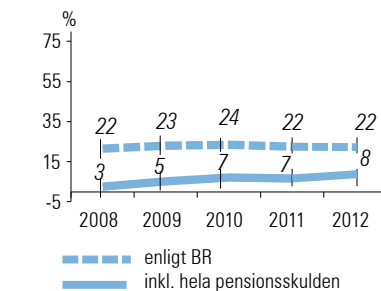
Kommunens soliditet uppgick 2012 till 24 procent, vilket är ytterligare en försämring, om än liten, jämfört med 2011. Kommunens eget kapital har ökat med 63 mnkr medan tillgångarna har ökat med 352 mnkr.

Värmdö kommuns soliditet är fortfarande betydligt sämre än rikets genomsnitt, som 2011 var 50 procent. Det beror i första hand på att investeringarna i verksamhetens fastigheter genom åren huvudsakligen finansierats med lån.

Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas, i enlighet med gällande rekommendationer, inte som skuld i balansräkningen. De rubriceras i stället som en ansvarsförbindelse och påverkar därmed inte formellt soliditeten. Åtagandet kommer dock att utfalla i pensionsutbetalningar i framtiden. Om ansvarsförbindelsen tas med i beräkningen blir kommunens soliditet 6 procent, att jämföra med det vägda medelvärdet för hela riket år 2011, som är mer än dubbelt så hög, 13 procent.

Koncernen

Koncernens soliditet 2008-2012



Koncernens soliditet uppgick till 22,1 procent 2012. Omräknad, samtliga pensionsåtaganden beaktade, var den 7,9 procent.

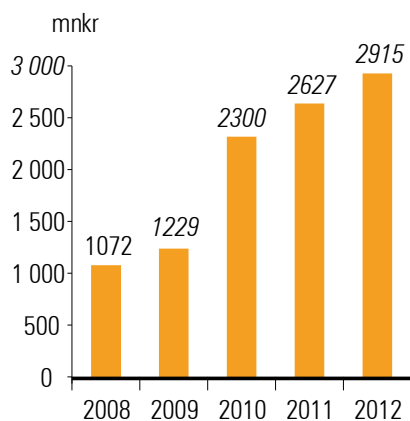
Låneskulden fortsätter öka

Kommunen

Kommunens skulder steg under året med 267 mnkr till 2 915 mnkr. Av detta avser 1 480 mnkr skulder till kreditinstitut, en ökning med nästan 180 mnkr. Vidare ökade avsättningarna för pensioner, intjänade fr o m 1998, som också är en form av skuldsättning, med 21 mnkr till 170 mnkr. I diagrammet nedan ingår även ansvarsförbindelsens pensioner och då blir skulden väsentligt högre, totalt 2 916 mnkr.

Ökningen beror främst på nyupplåning i samband med förvärv av fastigheterna i Gustavsbergs hamn samt fortsatt utbyggnad av VA-nätet.

Kommunens låneskuld inkl hela pensionsskulden 2008-2012



Koncernen

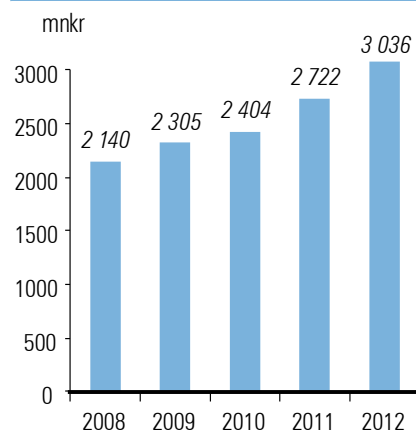
Den omfattande investeringsverksamheten avspeglar sig även i koncernens skuldsättning. Den totala skulden ökade under året med 314 mnkr till 3 036 mnkr, varav långfristiga skulder och avsättningar utgjorde 2 547 mnkr, övriga skulder var kortfristiga.

Kommunens andel av koncernens långfristiga lån uppgick vid årsskiftet till 1 480 mnkr. Resterande del av lånen, 607 mnkr, återfanns

i Värmdö Bostäder, vilket är en minskning med 7 mnkr. Därutöver har Gustavsbergbadet AB och Värmdö Hamnar AB krediter från Värmdö kommun.

Som framgår av diagrammet nedan har koncernens skuldsättning ökat mellan 2008 och 2012 med nästan 900 mnkr. Om dessutom samtliga pensionsåtaganden läggs till, uppgår skulden till 3 591 tkr.

Koncernen Värmdö kommun skuldsättning 2008-2012



Kommunens intäkter

Andel av totala intäkter (%)	2010	2011	2012
Verksamhetens intäkter	25,5	24,6	25,1
Jämförelsestörande poster	0,1	0,1	1,6
Skatteintäkter	65,9	68,4	66,6
Statliga bidrag och utjämningsystem	7,1	6,6	6,4
Finansiella intäkter	1,4	0,3	0,3
	100,0	100,0	100,0

Kommunens klart största intäktskälla är skatteintäkterna. År 2012 uppgick dessa till 1 643 mnkr eller 67 procent av de totala intäkterna. En krona på skatten motsvarar cirka 88 mnkr. Verksamhetens övriga intäkter, bl a avgifter och ersättningar för olika utförda tjänster, uppgick år 2012 till 619 mnkr eller 25 procent av kommunens sammanlagda intäkter.

Kommunalskatten sänktes 2012

%	2010	2011	2012
Värmdö	32,38	32,38	32,23
Kommun	20,28	20,28	20,13
Landsting	12,10	12,10	12,10
Stockholm	30,48	30,45	30,46
Kommunerna i länet	18,38	18,35	18,36
Landsting	12,10	12,10	12,10
Riket	31,56	31,55	31,60
Kommunerna i riket	20,74	20,73	20,59
Landsting	10,82	10,82	11,01

En kommuns finansiella kapacitet är bl a beroende av dess möjlighet att påverka sina inkomstskällor. Exempelvis ger låg kommunalskatt ett större utrymme att öka skatteinkomsterna än om utdebiteringen är hög.

År 2012 sänktes Värmdös kommunalskatt med 15 öre till 20,13 procent av den kommunalt beskattningsbara förvärvsinkomsten. Till detta kom landstingsskatten med oförändrade 12,10. Värmdö var trots sänkningen fortfarande en av de tre kommunerna med högst skattesats i Stockholms län, men skillnaden mot länsgenomsnittet har sjunkit till 1,77. Den totala utdebiteringen i Värmdö låg dessutom 0,63 över rikets genomsnitt.

Möjligheterna att lösa framtida ekonomiska problem genom skattehöjningar är mot denna bakgrund ytterst begränsade. Kommunfullmäktige har i budget för 2013 istället beslutat om en fortsatt sänkning av skatten, denna gång med 5 öre, till 20,08.

Risk – kontroll

Riskperspektivet analyserar finansiella risker kommunen kan utsättas för och som kan påverka resultat och kapacitet på kort och lång sikt. Bl a analyseras kassalikviditet, borgensåtaganden samt pensionsskuld.

I kontrollperspektivet åskådliggörs hur finansiella målsättningar och planer följs, här analyseras exempelvis budgetföljsamheten.

God ekonomisk hushållning innebär att kommunen i kort- och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Kommunen bör ha en sådan kortsiktig betalningsberedskap att den kan betala löpande utgifter utan besvär.

Likviditet ur ett riskperspektiv

Likviditeten är fortfarande inte någon nyckelfråga i den kommunala ekonomin. Kommunerna har normalt sett inte några svårigheter att skaffa rörelsekapital. Det kan ändå vara motiverat att mäta kassalikviditeten, som är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. Vid ett värde på 100 procent täcks de kortfristiga skulderna av likvida medel och kortfristiga fordringar.

Kommunen	2010	2011	2012
Kassalikviditet	64 %	89 %	89 %
Rörelsekapital (mnr)	-139	-8	17

Kommunens kassalikviditet ligger kvar på samma höga nivå som 2011. Rörelsekapitalet var vid årsskiftet för första gången på flera år positivt. I rörelsekapitalet räknas även exploateringsfastigheter med, vilka ökat med 25 mnr under året, till 62 mnr. Som regulator avseende likviditeten har kommunen och de kommunägda bolagen ett gemensamt koncernkonto, till vilken kopplats en checkräkningskredit.

I de kortfristiga skulderna ingår poster som endast delvis blir föremål för utbetalning inom den närmaste tiden. Det gäller till exempel semesterlöneskulden på 47 mnr.

Koncernen	2010	2011	2012
Kassalikviditet	69 %	97 %	95 %
Rörelsekapital (mnr)	-113	+43	+59

För 2012 redovisade koncernen en kassalikviditet på 95 procent, en marginell minskning med -10 mnr i jämförelse med året innan. Rörelsekapitalet har dock förbättrats med 15 mnr, det är koncernens omsätt-

ningstillgångar som har ökat mer än de kortfristiga skulderna.

Finansiella nettotillgångar

Likviditeten bör ses ihop med skuldsidan. Exempelvis innebär en förbättrad likviditet i kombination med sänkt skuldsättning att kommunens finansiella handlingskraft stärks. Ett mått som beskriver detta förhållande är finansiella nettotillgångar (=skillnaden mellan finansiella tillgångar och skulder).

Kommunen (mnr)	2010	2011	2012
Omsättnings- och fin.anl.tillgångar	609	650	684
Kort- och långfristiga skulder	1 668	1 924	2 191
Finansiella nettotillgångar	-1 059	-1 274	-1 507

Koncernen (mnr)	2010	2011	2012
Omsättnings- och fin.anl.tillgångar	403	506	589
Kort- och långfristiga skulder	2 282	2 565	2 864
Finansiella nettotillgångar	-1 879	-2 059	-2 275

Kommunens finansiella nettotillgångar har under 2012 minskat ytterligare med drygt 230 mnr vilket innebär att skulderna vid årsskiftet översteg de likvida medlen med mer än 1,5 miljarder kr. Detta är en fortsatt avspeglning av att stora delar av kommunens investeringar lånefinansierats. För koncernen som helhet ser bilden liknande ut.

Ränterisker

Kommunkoncernens låneskuld, som uppgår till 2 087 mnr, är fördelad på fem olika låneinstitut. Under året har lån för 848 mnr (ca 40 % av den totala upplåningen) placerats hos Kommuninvest.

Snitträntan under 2012 har varit ca 2,9 procent, en minskning med 0,3 procentenheter jämfört med 2011.

Reporäntan, som för de flesta lån utgör basen för kommunens räntekostnad, har under året sänkts vid

tre tillfällen och ligger vid årsskiftet på 1.0 %. En allmän uppfattning är att räntan har bottnat där, det finns dock vissa som hävdar att ytterligare sänkning kan behövas för att stötta den ekonomiska återhämtningen.

Räntekostnaderna på kommunens långfristiga lån uppgick till 40 mnr, en ökning med ca 1 mnr sedan 2011. Koncernens räntekostnader uppgår till 60 mnr, en ökning med ca 2 mnr. En ränteuppgång på en procent motsvarar teoretiskt en resultatpåverkan för koncernen på ca 21 mnr. Utifrån fastställd finanspolicy, med bl a riktlinjer för fördelning av lån med olika räntebindingstider, använder koncernen derivatinstrument, till exempel ränteswappar, i syfte att begränsa riskerna.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden avser till allra största delen det helägda kommunala bolaget Värmdö Bostäder AB. Genom borgen begränsas upplåningskostnaderna genom att dyrare upplåning mot pantbrev undviks.

Borgensåtagande (mnr)	2010	2011	2012
Helägda bolag			
Värmdö Bostäder AB	398,7	396,9	394,6
Övriga			
Förlustansvar för egna hem	0,0	1,2	1,0
Föreningar mm	63,2	62,5	68,0
Solidarisk borgen	6,6	2,8	0,0
Summa	468,5	462,2	463,6

Kommunens samlade borgensåtaganden för lån har legat i stort sett stilla under 2012.

VärmdöBostäder AB uppvisar en stabil ekonomisk utveckling och därvidlag är kommunens ekonomiska risk på kort sikt måttlig. Bolaget betalar en särskild borgensavgift till kommunen i relation till kommunens borgensåtaganden.

Kommunens övriga åtaganden avser till övervägande del borgen till

föreningar och föreningsägda bolag och uppgår till ca 68 mnkr varav utnyttjad borgen är 66 mnkr. Åtaganden avser Värmdövallen AB, Ekvalen Värmdö AB, Gestio Ingarö AB, Möja idrottsförening, Gustavsbergs Tennisklubb, Värmdö Ridklubb samt Gustavsbergs Ryttersällskap AB.

Omfattande kostnadsfördyringar i Värmdövallen AB:s byggnation av idrottshall har lett till risk för att kommunen skulle behöva infria sitt borgensåtagande om 31,3 mnkr. Kommunfullmäktige beslutade mot denna bakgrund i januari 2013 att bemyndiga kommunledningen att förvärva bolagets byggnader och därmed avveckla borgensåtagandet. Händelseutvecklingen åskådliggör vikten av ett gediget beslutsunderlag inför borgensbeslut, att bedöma risker, att stärka kommunens insyn i dylika projekt och att ställa krav på säkerhet i en eller annan form. Det kan inte uteslutas att erfarenheterna kommer att inverka på överväganden

i framtiden huruvida kommunen ska gå in i nya borgensåtaganden.

Kommunens förlustansvar för statliga bostadslån avseende småhus är marginellt. Kommunen ingick 2010 en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga och framtida förpliktelser. Samtliga 260 kommuner som är medlemmar har ingått likalydande borgensförbindelser. För 2012 överstiger dock kommunens andel av Kommuninvests totala tillgångar andelen av de totala förpliktelserna.

Pensionsåtagande inklusive särskild löneskatt

Kommunens pensionsåtagande avser sk avtalspension och uppgick 2012 till 770 mnkr. Åtagandet redovisas under olika poster i räkenskaperna.

Pensionsåtagandet avseende tiden före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen i balansräkningen. Detta uppgick 2012 till 555 mnkr och därmed ligger 72 procent av

kommunens pensionsåtaganden utanför balansräkningen. Under 2012 utbetalades 21,2 mnkr i pensioner.

Sedan 1998 belastar kostnaderna för pensioner kommunens resultat det år pensionerna faktiskt intjänas. Nuvarande avtal innehåller dels en avgiftsbestämd, individuell, del, vars placering arbetstagaren själv råder över, och dels en förmånsbestämd del för inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp. Detta åtagande ackumuleras successivt som en avsättning i kommunens balansräkning och "återlämnas" i kommunens verksamhet. Kostnaderna för den förmånsbestämda pensionen stiger relativt snabbt och avsättningen uppgår nu totalt till 170 mnkr.

Ett nytt, helt avgiftsbestämt pensionsavtal kan komma att träda i kraft 2014. Sannolikt kommer det att gälla för arbetstagare som är födda före 1986. Det är Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) samt Arbetsgivarförbundet Pacta som



Gustavsbergs Konsthall

under 2012 träffat en principöverenskommelse med de centrala fackliga organisationerna.

Mnkr	2010	2011	2012
Individuell del, placeras av anställda	41,5	43,9	45,2
Långfristig pensionsavsättning	116,2	148,7	169,9
Pensioner äldre än 1998 (ansvars-förbindelse)	515,2	554,7	555,4
Totalt pensionsåtagande	672,9	747,3	770,5

Budgetföljsamhet, prognossäkerhet

Mnkr	2010	2011	2012
Årets resultat	49,4	38,7	81,0
Budgetavvikelse i årets resultat	9,2	-16,5	42,1
varav nämnderna	-11,4	-19,1	-28,8
varav finansförvaltningen	20,6	2,6	70,7

Resultatet på 81 mnkr är 42 mnkr bättre än budgeterade 39 mnkr (reviderad budget). Nämndernas budgetutfall uppgår sammantaget till ett underskott om -29 mnkr, vilket motsvarar ca -1,7 procent av deras nettobudgetomslutning. Finansförvaltningen svarar för ett överskott om +71 mnkr. Resultatet innehåller

Driftredovisning (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-8,0	-8,5	-0,5
Kommunstyrelsen	-96,2	-87,5	8,7
Utbildningsstyrelsen	0,0	-24,4	-24,4
Vård- och omsorgsstyrelsen	0,0	-12,9	-12,9
Finansieringsnämnden för utbildning	-1 007,0	-1 003,2	3,8
Kultur- och fritidsnämnden	-98,1	-95,2	2,9
Socialnämnden	-255,9	-264,0	-8,1
Finansieringsnämnden för äldreomsorg	-208,5	-197,9	10,6
Bygg-, miljö- och hälsoskyddsstyrelsen	-10,2	-9,9	0,3
Samhällsplaneringsnämnd, skattefinansierad verksamhet	-48,6	-57,7	-9,1
Summa nämnder/styrelser	-1 732,5	-1 761,2	-28,8
Finansförvaltningen	1 771,4	1 842,2	70,9
Totalt	38,9	81,0	42,1

dock jämförelsestörande intäkter i form av återbetalning av premier från AFA (+28 mnkr) samt reavinsten vid försäljning av fastigheter m.m. (+13 mnkr).

Nämndernas budgetutfall visar stor spridning. Det finns några stora underskott som till viss del täcks av överskott inom andra nämnder. Mera om detta finns att läsa i avsnittet *Sammanfattning av nämndernas och bolagens utfall*.

Finansförvaltningens totala utfall är avsevärt bättre än budget. Till största delen beror överskottet på de jämförelsestörande poster som nämnts tidigare. Kommunens konjunktur- och volymreserver har dessutom bidragit med ett överskott om +31 mnkr, dessa ska dock till viss del matchas mot underskott bl.a. avseende skatteintäkter och statsbidrag (-7 mnkr).

En god prognossäkerhet ger förutsättningar för att kunna göra relevanta korrigeringar i ekonomin. Det är naturligtvis särskilt viktigt när marginalerna är små. Nämndernas budgetutfall kan jämföras med -38 mnkr i BUP 3, dvs en förbättring med nästan 10 mnkr. Drygt hälften av nämnderna visar ett bättre resultat än prognosen i BUP3. Framför allt är det kommunstyrelsen som förbättrat resultatet med 6,6 mnkr.

Även socialnämnden och vård- och omsorgsstyrelsen har förbättrat sina resultat relativt mycket sedan BUP3 (+4,2 resp +3,1 mnkr). Å andra sidan är utbildningsstyrelsens utfall 4,5 mnkr sämre än prognosen i BUP3.

Känslighetsanalys

Värmdö kommun påverkas av en mängd olika ekonomiska händelser, en del av dessa ligger utanför kommunens kontroll. Känslighetsanalysen visar hur olika förändringar påverkar kommunens kostnader och intäkter.

Tabellen indikerar att förutsättningarna för kommunens ekonomi snabbt kan förändras, att små förändringar kan innebära stora belopp. T ex innebär en ytterligare procent lönekostnadsökning 13 mnkr i merkostnader. Tabellen illustrerar ganska väl kommunens behov av att ha en finansiell beredskap för oförutsedda händelser.

Händelseförändring	Kostnad/Intäkt (mnkr)
Ränteförändring med 1 % på sikt för koncernen	+ / - 21
Löneförändring med 1 % (inkl. peng till externa utförare)	+ / - 13
Förändrad utdebitering med 1 kr	+ / - 88
Skatteunderlagsutveckling med 1 %	+ / - 18
Bruttokostnadsförändring med 1 %	+ / - 24
Antalet anställda förändras med 10 heltidstjänster	+ / - 5

Nyckeltal - verksamhetens kostnader

Inom ramen för skatteutjämnings-systemet har räknats fram standardkostnader för respektive kommuns kärnverksamheter. Med standardkostnad menas den kostnad kommunen skulle ha om den bedrev verksamheten till en genomsnittskostnad för riket men med hänsyn taget till kommunens specifika struktur. Standardkostnader finns framräknade för barnomsorg, grundskola, gymnasieskola, äldreomsorg samt individ- och familjeomsorg.

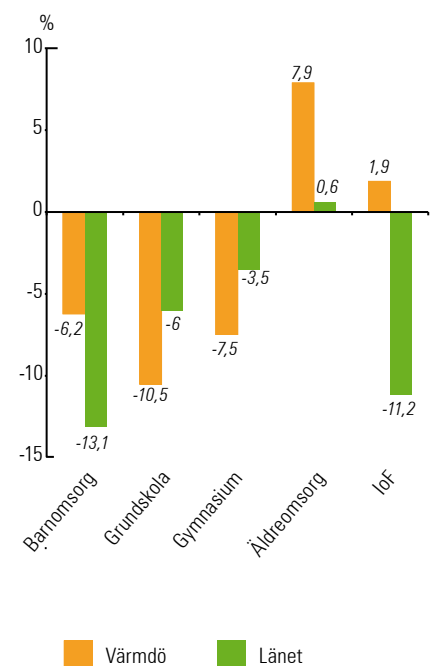
Värmdö har genom årens lopp legat över standardkostnaderna inom framför allt äldreomsorgen men även barnomsorgen. Inom dessa områden samt inom Individ- och familjeomsorgen har kostnaderna legat över kommunerna i Stockholms län. Detta är en viktig förklaring till att Värmdö har högre kommunalskatt än länets kommuner i allmänhet. Inriktningen bör, enligt fullmäktige, vara att de

verksamheter i Värmdö som ligger över nivån i länet ska närma sig läns-genomsnittet.

Senast kända siffror avser 2011. Av dessa framgår att kostnaderna för grund- och gymnasieskolan i Värmdö fortsätter att ligga under standardkostnaden med en större marginal än läns-genomsnittet. Avseende barnomsorgen har Värmdö nu en kostnad som ligger under standardkostnaden, även om läns-genomsnittet ligger ännu längre under.

För äldreomsorgen är kostnaden fortfarande avsevärt högre än standardkostnaden, även om skillnaden minskat markant sedan 2010, medan läns-genomsnittet inte visar någon större avvikelse. Avseende individ- och familjeomsorgen närmar sig Värmdös kostnader nu standardkostnaden. Värmdö ligger dock fortfarande högre än läns-genomsnittet som ligger långt under standardkostnaden.

Avvikelse mot standardkostnad 2011



1925 deltar fabriken i Parisutställningen, där Wilhelm Kåges klassicerande kollektion tilldelas Grand Prix.

Sammanfattning av nämndernas och bolagens ekonomiska utfall

Nämndernas samlade budgetavvikelse

Nämndernas samlade nettounder-skott mot budgeten uppgår till -28,8 mnkr. Deras ekonomiska utfall analyseras närmare i respektive nämnd-avsnitt. Här kommenteras några faktorer av övergripande karaktär samt större avvikelser. Resultaten för den taxefinansierade verksamheten (VA och renhållning) balanseras inom verksamheten och påverkar därmed inte kommunens driftresultat.

Kommunens OH-kostnader har fördelats genom OH-påslag. Ett påslag avseende service från centrala funktioner har debiterats alla verksamheter med 1,8 procent förutom proVarmdos enheter där påslaget 2012 sänkts till 1,7 procent. Den centrala OH:n har genererat 29,7 mnkr, vilket är 0,7 mnkr mer än budget men samtidigt en minskning om -0,7 mnkr jämfört med 2011 pga det sänkta påslaget. ProVarmdos enheter har dessutom interndeberats ett OH-påslag om 1,1 procent för finansiering av dess ledning/stab, vilket genererade 13,7 mnkr, ca 0,4 mnkr mer än budget.

Kommunstyrelsens budgetöverskott beror i huvudsak på oförbrukade projektmedel, som vid årets slut uppgick till 7 mnkr, främst avseende IT-struktur.

Utbildningsstyrelsens underskott finns främst inom förskola, grundskola och gymnasium och har delvis sin bakgrund i svårigheter att anpassa verksamheten till färre inskrivna barn och elever. Ca 5 mnkr av underskottet beror på att enheter förbrukat tidigare års ackumulerade överskott.

Vård- och omsorgsstyrelsens underskott avser dels särskilt boende där det bl a funnits outhyrda lägenheter under året och dels hemtjänst, där användandet av nya system och effektiviseringsåtgärder börjat ge effekt och underskottet halverats sedan förra året.

Tkr	Netto-budget	Utfall 2012	Budget-avvikelse
Kommunfullmäktige m fl	-7 986	-8 450	-464
Kommunstyrelsen	-96 254	-87 507	8 747
Utbildningsstyrelsen	0	-24 448	-24 448
Vård- och omsorgsstyrelsen	0	-12 919	-12 919
Finansieringsnämnden för utbildning	-1 007 046	-1 003 187	3 859
Kultur- och fritidsnämnden	-98 098	-95 249	2 849
Socialnämnden	-255 860	-264 021	-8 161
Finansieringsnämnden för äldreomsorg	-208 534	-197 918	10 616
Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden	-10 169	-9 912	257
Samhällsplaneringsnämnden (skattefin.)	-48 560	-57 661	-9 101
Summa nämnder	-1 732 507	-1 761 272	-28 765
<i>Renhållning (taxefin.)</i>	<i>-1 506</i>	<i>1 151</i>	<i>2 657</i>
<i>VA (taxefin.)</i>	<i>-4 799</i>	<i>-6 884</i>	<i>-2 085</i>

Socialnämnden har halverat underskottet sedan 2011. I stort sett alla verksamheter visar underskott, men det största finns inom IFO Vuxen, där försörjningsstödet och stödboenden för utsatta kvinnor blivit dyrare än budgeterat, samtidigt som personalrationaliseringar blivit fördröjda.

Överskottet inom finansieringsnämnden för äldreomsorg återfinns inom särskilt boende där antalet personer blivit färre, trots fler invånare i åldersgruppen 80 år och äldre. Istället har dock kostnaderna för hemtjänst ökat och visar underskott.

Samhällsplaneringsnämndens underskott är till största delen av redovisningsteknisk natur (ca -6 mnkr). Därutöver redovisas underskott inom snöröjningen efter årets omfattande snöfall.

VA-kollektivets underskott beror i huvudsak på ej utdebiterade anslutningsavgifter samt försenad vattenledning till Stavnäs. Årets överskott inom renhållningskollektivet avser den försenade utbyggnaden av Djurö återvinningscentral.

Bolagens nettoresultat

Det sammanlagda resultatet för bolagen 2012 är något lägre än 2011. Två

av bolagen går fortsatt med vinst. Värmdö Bostäder har haft en reavinst om 1,7 mnkr samt låga kostnader för reparationer. Värmdö Hamnar har driftsatt två sugtömningsstationer för fritidsbåtars toalettavfall i skärgården för kommunens räkning.

Kommunen har betalt driftbidrag om 11,9 mnkr till Gustavsbergsbadet AB och 2,5 mnkr till Gustavsbergs Porslinsmuseum AB. Trots driftbidragen redovisar båda dessa bolag underskott, de har därför även tillförts aktieägartillskott om 1,1 mnkr resp 0,5 mnkr. Badet har haft fler besökare än förra året, trots en stängning av bassängerna för reparationer i fyra veckor, medan museets besökskarantal inte ökat trots välbesökta utställningar och aktiviteter.

Tkr	Resultat 2011	Resultat 2012
VärmdöBostäder AB (VBAB)	3 408	2 152
Värmdö Hamnar AB (VHAB)	986	1 867
Gustavsbergsbadet AB (GAB)	-593	-1 073
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB (GPAB)	-513	-447
Summa	3 288	2 499

Sammanfattning av nämndernas och bolagens investeringar

Investeringar - koncernen totalt

Koncernens investeringsvolym är fortsatt hög, 2012 investerades för 409 mnkr. Därav svarade kommunen för 398 mnkr, vilket är 43 mnkr mer än föregående år, en ökning med 12%. Förutom VA-investeringar på 152 mkr dominerades kommunens investeringar 2012 av förvärv av fastigheter i Gustavsbergs hamn, netto 148 mnkr. Om man exkluderar hamnfastigheten har kommunens totala investeringar minskat med 104 mnkr sedan 2011.

Nämndernas investeringar

Budgettekniken innebär att enskilda objekt budgeteras i sin helhet det år investeringen ska påbörjas, oberoende av om investeringen pågår under flera år. Det är en viktig förklaring till att 31 mnkr kvarstår oförbrukade vid årets slut. Mer detaljerad information angående nämndernas investeringar finns i respektive nämndsavsnitt.

Kommunstyrelsens nettoinvesteringar för året uppgick till 196,6 mnkr, varav 147,6 mnkr avser hamnfastigheter omfattande bland annat Tornhuset, Gula byggnaden, Kattholmen, Hushållsporslinsfabriken samt strandpromenaden med vattenområde. Övriga fastigheter står för 44,1 mnkr och domineras av ombyggnaden av Skogsbo samt utvecklingen av västra Mörtån.

Produktionsenheterna inom utbildningsstyrelsen och vård- och omsorgsstyrelsen har ingen investeringsbudget men har rätt att investera förutsatt att utrymme för kapitalkostnader ryms inom deras driftbudget. Största delen av årets investeringar avser förnyelseinventarier på resultatenheterna. Värmdö gymnasium har under året bytt ut skolans nätverk.

Tkr	Budget	Utfall	Resterande budgetmedel
Kommunfullmäktige	0	0	0
Kommunstyrelse	6 450	3 054	3 396
Kommunstyrelse fastigheter	86 817	193 519	-106 702
Utbildningsstyrelse	1 040	5 431	-4 391
Vård- och omsorgsstyrelse	0	499	-499
Finansieringsnämnd för utbildning	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnd	20 221	3 924	16 297
Socialnämnd	47	0	47
Finansieringsnämnd för äldreomsorg	300	0	300
Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd	0	0	0
Samhällsteknisk nämnd, skattefin. verksamhet	64 532	32 841	31 690
Samhällsteknisk nämnd, avgiftsfin. verksamhet	248 833	158 445	90 388
Summa	428 240	397 714	30 526

Kultur- och fritidsnämnden har investerat i idrottsanläggningar, motionsspår, spontanytor samt ombyggnation och anpassning av "Ettan" i centrum för 3,9 mnkr.

Samhällsplaneringsnämndens investeringar inom den skattefinansierade verksamheten uppgår till 32,8 mnkr, varav ca 11,7 mnkr avser anläggande av gång- och cykelvägar. I övrigt handlar investeringarna bland annat om tillgänglighetsanpassningar av kommunala busshållplatser, projektet Hemmesta sjöäng samt trafikpassade åtgärder vid förskola/skola.

Samhällsplaneringsnämndens investeringar inom den avgiftsfinansierade verksamheten uppgår till 158,4 mnkr. VA-utbyggnaden har varit fortsatt intensiv. Bland några större projekt kan nämnas: Torsby, Kolvik, Älgstigen/västra Mörtån samt huvudledningsutbyggnad mellan Hemmesta och Torsby. Dessutom har 11,0 mnkr investerats i en nu septicotagning i Tjustvik. Inom renhållningen har framför allt investerats i söpgården i Sandhamn.

Bolagens investeringar

VärmdöBostäder AB investerade under 2012 ca 9,7 mnkr varav 5,7 mnkr avser mark. Resterande 4 mnkr avser framför allt lokalutbyggnad av Djurö Vårdcentral samt det nya bostadsområdet i Västra Mörtån. i bl a pågående renoveringar av badrum. Värmdö Hamnars investeringar uppgick till 2,1 mnkr och består till stor del av förstudier om Stavsnäs Vinterhamn.



Flintugnarna i Gustavsberg, foto från 1890

Värmdö kommuns medarbetare

Kommunens medarbetare är vår största och viktigaste resurs. I tjänsteintensiva verksamheter har medarbetarnas kunskap, inställning och engagemang en avgörande betydelse för vilken kvalitet och kundnöjdhet som organisationen lyckas leverera. Precis som alla resurser ska även medarbetarresursen användas hållbart och med effektivitet, och precis som andra resurser kräver den noggrann planering för en positiv utveckling och tillväxt.

Utvecklingsinsatser 2012

Under de senaste åren har en mängd olika projekt satts för att stärka den samlade resursen kommunens medarbetare. Samtliga insatser tog sin utgångspunkt i kommunens ledarskaps- och medarbetarskapspolicy, där begrepp som eget ansvar, tydligt ledarskap, samarbete och helhetssyn är bärande delar. Projekten övergick under 2012 till ordinarie löpande verksamhet och fortsätter i oförminskad omfattning.

Ledarutveckling i Värmdö kommun

Kommunens chefer är nyckelpersoner både för att stärka medarbetarresursen och för att Värmdö kommun ska nå sina mål och utvecklas i enlighet med visionen - Skärgårdens mötesplats. Därför satsar kommunen på cheferna genom en rad olika kompetensutvecklingsinsatser.

Inom ramen för ledarakademin genomfördes under 2012 utbildningar inom följande områden: Arbetsmiljö, Arbetsrätt, Lönesättning & lönesamtal, Ledarskap samt Ekonomi och verksamhetsstyrning. För nya chefer inom kommunen arrangerades även introduktionsdagar med syftet att informera om det verksamhetsstöd och chefsstöd som kommunen erbjuder.

Mentorprogrammet genomfördes för andra året 2012 i samarbete med kommunerna Ekerö, Järfälla, Nynäshamn och Sigtuna. Mentorprogrammet vänder sig till chefer med personalansvar som vill utvecklas i sin ledarroll, antingen som mentor eller adept. Syftet med programmet är att utveckla det personliga ledarskapet, att lära av andra och att stärka Värmdö kommuns varumärke som arbetsgivare.



Foto: Mostphotos

Under devisen helheten stödjer delarna och delarna stödjer helheten har kommundirektören samlat kommunens chefer till chefsdagar för att diskutera gemensamma frågor för samsyn, utveckling och gemenskap vid tre olika tillfällen under året. Ämnen som har belysts är bl a ledarskap i ständig turbulens, gott värde som attityd samt kommunikation med nyhetsmedia.

Lean - för effektiva flöden genom medarbetardrivet förbättringsarbete

Under 2010 inledde förvaltningen projektet *Arbeta smartare* med syfte att få ett effektivare resursutnyttjande. Utvecklingsarbetet övergick sedan till att införa *Lean* som arbetsätt och förhållningssätt inom hela kommunen. Under 2012 har kommunen fortsatt arbetet med verksamhetsutveckling med stöd av Lean inom Bygg- och miljökontoret, Socialkontoret och Personalavdelningen. Genom utbildningsinsatser, processkartläggningar och ett strukturerat sätt att arbeta med ständiga förbättringar är målet att skapa arbetsprocesser med effektiva flöden och högt kundvärde.

Introduktion av nya medarbetare

En bra introduktion är avgörande för att nya medarbetare ska känna engagemang och komma in i jobbet på ett bra sätt. Därmed är den också avgörande för kommunens attraktionskraft och fortsatta kompetensförsörjning. Det finns rutiner och stöd för den enhetsspecifika introduktionen. Dessutom genomförs en introduktionsutbildning avseende kommungemensamma frågor riktad till alla nyanställda i kommunen. Introduktionen syftar till att öka medarbetarens kunskap och förståelse för Värmdö kommuns geografiska förutsättningar, kommunens styrsystem och ekonomi samt om kommunens syn på ledarskap och medarbetarskap. Syftet är också att öka förståelsen för att alla anställda arbetar i och för Värmdö kommun.

Sjukfrånvaro	2010	2011	2012
Total sjukfrånvaro/ Samtliga medarbetares ordinarie arbetstid	6,2 %	6,0 %	6,2 %
-varav kvinnor	6,7 %	6,3 %	6,8 %
-varav män	4,9 %	4,9 %	4,5 %
Långtidssjukfrånvaro (minst 60 dagar)/ Samtliga medarbetares ordinarie arbetstid	2,2 %	2,1 %	2,5 %

Sjukfrånvaro i olika åldersgrupper	2010	2011	2012
Medarbetare - 29 år	6,4 %	7,2 %	7,4 %
Medarbetare 30-49 år	6,0 %	5,4 %	5,9 %
Medarbetare 50-år	6,6 %	6,6 %	6,5 %

Arbetsmiljö och hälsa

Värmdö kommun satsar på hälsofrämjande arbete inom arbetsmiljö, hälsa och rehabilitering. Stora förbättringar har skett sedan satsningen *Friska Värmdö* startades 2005. Målet med att nå i genomsnitt 95 procent frisknärvaro närmar sig. 2004 låg frisknärvaron på 89,1 procent och 2012 på 94 procent. Arbetet för att nå målen fortsätter och satsningarna vidareutvecklas med ett aktivt arbetsmiljö- och rehabiliteringsarbete. Ansvaret för Friska Värmdö har förts ut i ordinarie verksamhet i linjen.

Under 2012 utbetalades nästan 700 tkr i *friskvårdsbidrag*, vilket är i paritet med 2011. 30 procent av kommunens anställda har använt sig av friskvårdspengen.

Den *medarbetarundersökning* (AHA-enkäten) som genomfördes i november 2011 har legat till grund för det förbättringsarbete som genomförts vid kommunens olika verksamheter under 2012. Under 2013 kommer en ny medarbetarundersökning att genomföras.

Arbets skador och tillbud

Antalet anmälda arbets skador uppgick under året till 67 stycken, vilket är i ungefär samma nivå som de senaste åren. Av de anmälda arbets skadorna är flest orsakade av fysisk överbelastning och skador av annan person. Under året har 11 tillbud an-

mäls, att jämföra med 22 år 2011 och 14 år 2010. De flesta av dessa har uppkommit i samband med hotfulla situationer inom vård- och omsorgsarbete.

Sjukfrånvaro

Värmdö kommun redovisar sjukfrånvaron enligt Lagen om kommunal redovisning. Den totala sjukfrånvaron uppgår år 2012 till 6,2 procent vilket är en ökning med 0,2 procentenheter från föregående år.

Tabellen ovan visar sjukfrånvaron i olika kategorier. En ökning har skett inom samtliga redovisade kategorier utom för ålderskategorin 50-59 år samt sjukfrånvaron för män. Vid en närmare granskning av ålderskategorierna kan konstateras att kvinnors sjukfrånvaro har minskat med 0,8 procent i kategorin upp till 29 år, samtidigt som den har ökat i de båda andra ålderskategorierna (30-49 år och 50-65 år). Männen sjukfrånvaro har i kategorin upp till 29 år ökat med 2 procent, samtidigt som den har minskat i övriga ålderskategorier.

Långtidssjukfrånvaron, dvs sjukfrånvaro under sammanhängande tid av minst 60 dagar, har ökat något under året och uppgår 2012 till 2,5 procent jämfört med 2,1 procent 2011. Korttidsfrånvaron har under samma period minskat med 0,2 procent och uppgår 2012 till 3,7 procent.

Sjukfrånvaro Kommunala bolag	2011	2012
Gustavsbergsbadet	6,6 %	4,1 %
Värmdö Bostäder	3,5 %	7,1 %
Porslinsmuseum	0,0 %	3,2 %
Värmdö Hamnar	0,0 %	0,0 %

Tabellen visar sjukfrånvaro i de kommunala bolagen under 2012. Ingen långtidssjukfrånvaro, dvs sjukfrånvaro under sammanhängande tid av minst 60 dagar, finns hos de kommunala bolagen.

Jämställdhet

Könsfördelning

Vid Värmdö kommun är könsfördelningen 78,7 procent kvinnor och 21,3 procent män, vilket är oförändrat jämfört med 2011. Kvinnor dominerar främst inom vård och omsorg medan män dominerar inom de tekniska yrkena. Dock är könsfördelningen inom samhällsbyggnadskontoret, där många mansdominerade grupper finns, jämn med fördelningen 52 procent män och 48 procent kvinnor. Inom bygg- och miljökontoret dominerar kvinnorna med 70 procent. Vid nyrekrytering ska strävan vara en jämnare könsfördelning vid samtliga arbetsplatser enligt kommunens jämställdhetspolicy.

Löner

Utbetald lönesumma

Under 2012 betalade Värmdö kommun ut 782 miljoner kronor i löner



Mor och barn i eka, Gustavsbergs hamn 1910.



Foto: Mostphotos

exkl. sociala avgifter. Det är en ökning med 24 miljoner kronor eller 3,2 procent jämfört med 2011.

Medellöner för kvinnor och män

Medellönen för tillsvidareanställda och visstidsanställda medarbetare med månadslön var 27 370 kronor per den 31 december 2012, vilket innebär att medellönen totalt stigit med 3,0 procent jämfört med 2011. Kvinnornas medellön är fortfarande lägre än männens men skillnaden fortsätter att minska, under 2012 med en procentenhet. Att kvinnor har lägre genomsnittlig lön beror till stor del på att stora kvinnogrupper finns inom yrkesområden där många saknar formell utbildning och där det inte föreligger krav på högre formell utbildning.

	Medellöner per 31 december		
	2010	2011	2012
Kvinnor	25 487	26 190	27 077
Män	27 209	27 852	28 454
Kvinnors lön i % av männens	93 %	94 %	95 %

Övertid och mertid

Med övertidsarbete avses den tid medarbetare arbetar utöver heltidsmättet. Med mertid menas den tid medarbetaren arbetar utöver sin deltidssysselsättning upp till heltidsmättet. Den sammanlagda över- och mertiden för 2012 uppgick till totalt 44 945 timmar, vilket är en ökning med ca 4 procent jämfört med 2011.

Övertid och mertid	2010	2011	2012
Kvinnor	29 641	32 473	31 587
Män	9 940	10 785	13 358
Totalt	39 581	43 258	44 945

Kommunens medarbetare i siffror

Medarbetare delas i denna redovisning in i tre olika kategorier: tillsvidareanställda, visstidsanställda med månadslön samt visstidsanställda med timlön. Begreppet antal medarbetare i det följande inkluderar inte visstidsanställda med timlön om det inte uttryckligen anges.

Antal månadsavlönade Värmdö Kommun			
	2010	2011	2012
Antal tillsvidareanställda	2202	2185	2190
Förändring i antal	2	-17	5
Förändring i %	0,1 %	-0,8 %	0,2 %
Antal visstidsanställda med månadslön	267	278	276
Förändring i antal	3	11	-2
Förändring i %	1,1 %	4,1 %	-0,7 %
Totalt antal månadsavlönade	2469	2463	2466
Förändring i antal	5	-6	3
Förändring i %	0,2 %	-0,2 %	0,1 %

Antal årsarbetare i kommunala bolag	2010	2011	2012
Värmdö Bostäder AB			
Antal tillsvidareanställda	21,3	20,0	21,8
Antal visstidsanställda	3,0	0,6	2,7
Totalt antal månadsavlönade	24,3	20,6	24,5
Värmdö Simhall AB/Gustavsbergbadet AB			
Antal tillsvidareanställda	15,0	15,0	16,0
Antal visstidsanställda	2,4	1,4	0,5
Totalt antal månadsavlönade	17,4	16,4	16,5
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB			
Antal tillsvidareanställda	3,0	3,0	3,0
Antal visstidsanställda	0,0	0,0	0,0
Totalt antal månadsavlönade	3,0	3,0	3,0
Värmdö Hamnar AB			
Antal tillsvidareanställda	0,5	0,7	0,9
Antal visstidsanställda	0,0	0,0	0,0
Totalt antal månadsavlönade	0,5	0,7	0,9

Antal anställda per anställningsform inom Värmdö kommun

Totalt var 3 132 personer anställda vid Värmdö kommun den 31 december 2012 inkl visstidsanställda med timlön. Av dessa är 2 466 månadsavlönade, varav merparten, 89 procent, är tillsvidareanställda, vilket är oförändrat jämfört med 2011. Antalet visstidsanställda med timlön har minskat med 23 procent jämfört med 2011.

Antal årsarbetare

Antalet årsarbetare inom Värmdö kommun uppgick under 2012 till 2 285, vilket är i paritet med föregående år. Nedanstående tabell visar fördelningen av antal anställda, antal årsarbetare och medelsysselsätt-

ningsgrad fördelat mellan kvinnor och män vid respektive kontor. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden bland Värmdö kommuns medarbetare har ökat från 92,1 procent 2011 till 92,7 procent 2012.

Personalomsättning

Under 2012 var den externa personalomsättningen bland tillsvidareanställda medarbetare 11,3 procent, vilket utgör en minskning med en procentenhet jämfört med föregående år.

Av avgångarna hänförs 68 procent till entledigande på egen begäran, 22 procent till pensionsavgångar, 3 procent till uppsägning från kommunen och 7 procent till övriga orsaker.

Årsarbetare och medelsysselsättningsgrad per kontor 2012	Kvinnor			Män			Totalt		
	Antal anställda	Antal årsarbetare	Medelsgrad	Antal anställda	Antal årsarbetare	Medelsgrad	Antal anställda	Antal årsarbetare	Medelsgrad
Kommunledningskontor	99,0	94,9	95,9	44,0	36,7	83,4	143,0	131,6	92,0
Bygg- och miljökontoret	28,0	28,0	100,0	12,0	12,0	100,0	40,0	40,0	100,0
Samhällsbyggnadskontoret	51,0	50,5	99,0	55,0	54,5	99,1	106,0	105,0	99,1
Socialkontoret	138,0	131,9	95,6	32,0	31,2	97,7	170,0	163,2	96,0
ProVarmdo	1 624,0	1 495,5	92,1	383,0	350,0	91,4	2 007,0	1 845,5	92,0
Totalt	1 940,0	1 800,8	92,8	526,0	484,4	92,1	2 466,0	2 285,3	92,7

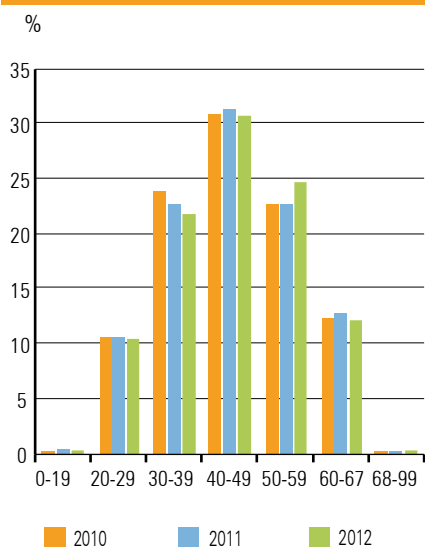


En söndagseftermiddag i Värmdö tidigt 1900-tal

Åldersfördelning

Följande diagram visar den procentuella åldersfördelningen bland Värmdö kommuns medarbetare under den senaste treårsperioden. Åldersstrukturen är relativt stabil över tid, och förändringarna jämfört med föregående år är små.

Åldersfördelning 2010–2012



Pensionsavgångar

Under 2012 har 55 medarbetare gått i pension, vilket är i nivå med de senaste åren och motsvarar 2,5 procent av kommunens tillsvidareanställda medarbetare.

Under den kommande sjuårsperioden förväntas antalet medarbetare som går i pension att ligga på en jämn nivå motsvarande årets. Förutsatt att de går i pension vid 65 års ålder, kommer totalt 366 personer eller knappt 17 procent av Värmdö kommuns tillsvidareanställda medarbetare att gå i pension under åren 2013-2019. Det finns dock möjlighet att kvarstå i tjänst till 67 års ålder.

Antalet pensioneringar, i kombination med behov av ersättningsrekryteringar till följd av extern personalomsättning, kommer att ställa krav på Värmdö kommun såväl att upplevas som en attraktiv arbetsgivare som att ha en fortsatt effektiv och väl fungerande rekryteringsprocess.



Årets verksamhet



Värmdö kommuns organisation

Politisk organisation

Värmdö kommuns politiska organisation består av kommunfullmäktige, kommunstyrelse, nämnder och styrelser. Organisationen trädde i kraft den 1 januari 2011.

Kommunfullmäktige är kommunens högsta politiska organ. Genom beslut om bland annat policydokument, budget och taxor bestämmer fullmäktige den politiska inriktningen.

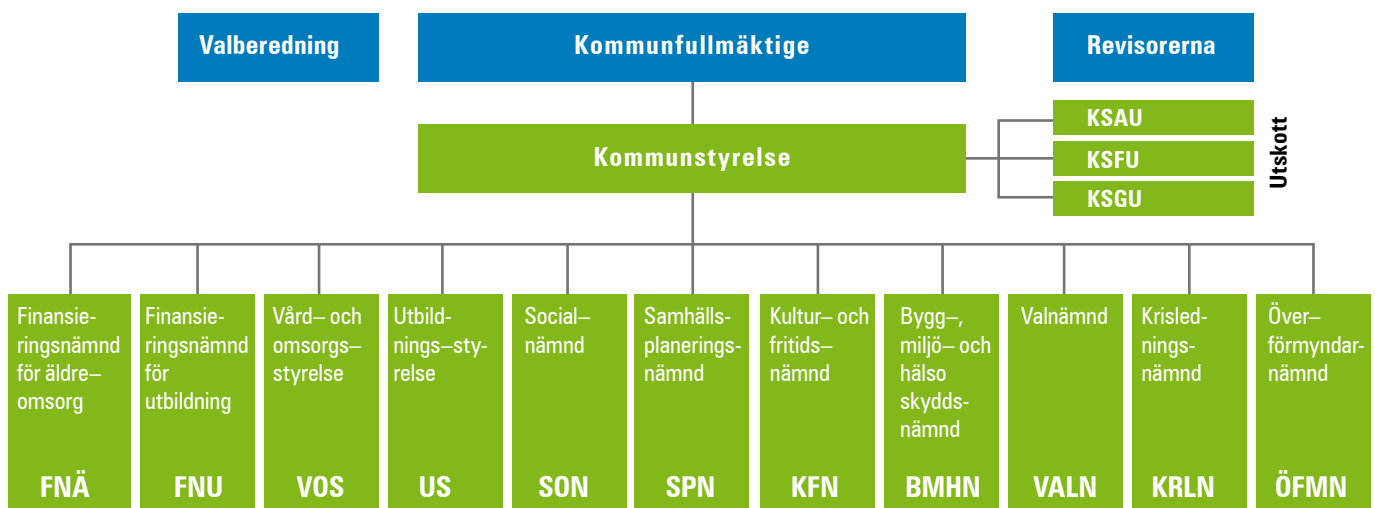
Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för kommunens verksamhet och ansvarar bland annat för kommunens ekonomi, centrala förvaltning och planering.

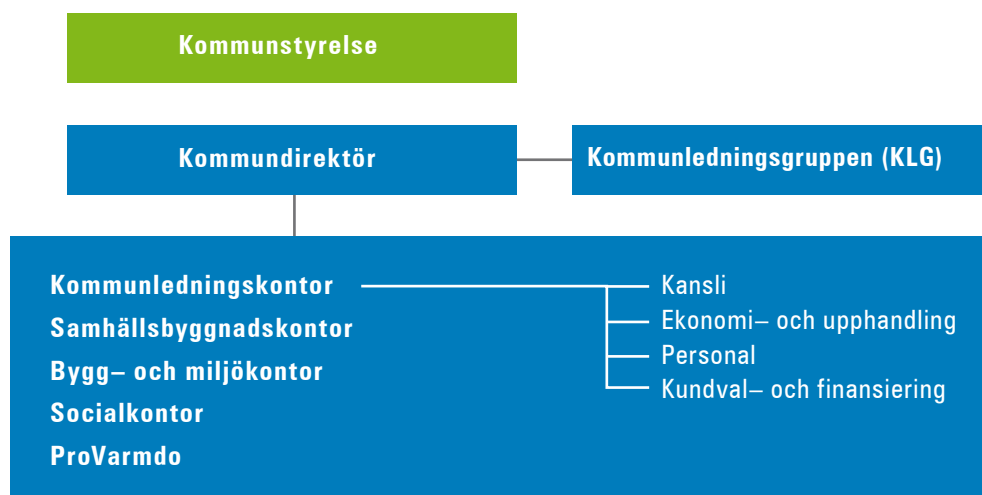
Värmdö kommun har därutöver elva politiska nämnder och styrelser, vars ledamöter utses av kommunfullmäktige. Dessa beslutar om övergripande mål inom sitt ansvarsområde liksom om detaljbudget och uppfölj-

ning. Inom valnämnden och krisledningsnämnden bedrivs ingen reguljär nämndverksamhet. Valnämnden ansvarar för att genomföra val och folkomröstningar i kommunen. Krisledningsnämnden ska träda in som kommunens ledande organ vid en extraordinär händelse. Verksamheten inom överförmyndarnämnden sker gemensamt med Vaxholms stad. Övriga politiska nämnder och styrelser under 2012 är bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden, finansieringsnämnden för utbildning, finansieringsnämnden för äldreomsorg, kultur- och fritidsnämnden, samhällsplaneringsnämnden, socialnämnden, utbildningsstyrelsen samt vård- och omsorgsstyrelsen.

Hur beslutsfattande sker i kommunen beror på om verksamheten sker genom myndighetsutövning,

kundval eller beställar- och utförarmodell. Myndighetsutövning kan enbart utövas av kommunen och avser bland annat bygglov, försörjningsstöd och betygssättning. Nämnder med kundvalsområden ska utveckla system för att medborgarna själva ska kunna välja vem de vill ska utföra en tjänst eller service. Utföraren behöver inte vara kommunen, utan kan exempelvis vara ett privat företag eller en förening. Kundval finns främst inom utbildningsområdet, men även inom bland annat familjerådgivning och hemtjänst. Styrprincipen beställare och utförare innebär att man skiljer på beställning och finansiering, vilket sker i den politiska nämnden, och på utförandet. Denna modell används till exempel för kommunens bibliotek och inom kulturskoleverksamheten.





Förvaltningsorganisation

Medarbetarna i Värmdö kommun är samlade i en förvaltning. All personal är anställd under kommunstyrelsen, som har det övergripande personalansvaret och är kommunens arbetsgivare. Kommundirektören är högsta tjänsteman i förvaltningen.

Kommunledningsgruppen ansvarar för den strategiska ledningen inom förvaltningen. I kommunledningsgruppen ingår, under ledning av kommundirektören, samtliga kontorschefer, produktionschef och kommunledningskontorets avdelningschefer.

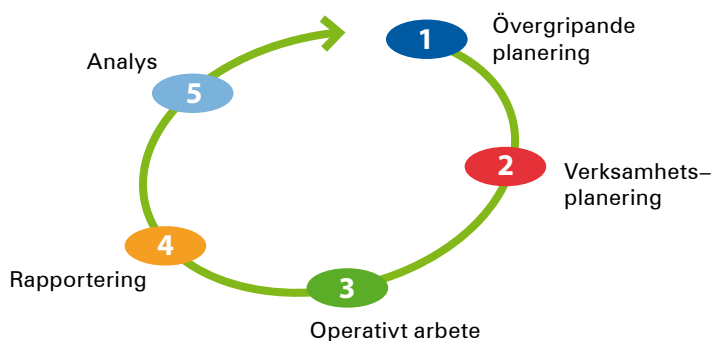
Förvaltningen är indelad i fem kontor. Kommunledningskontoret, samhällsbyggnadskontoret, bygg- och miljökontoret samt socialkontoret arbetar främst med myndighetsutövning och/eller beställning av tjänster. ProVarmdo arbetar med produktion av tjänster och service inom barnomsorg, utbildning, äldreomsorg och bibliotek. Förvaltningskontoren ansvarar för verksamheter, genomför uppdrag och ger stöd till de politiska nämnder och styrelser som de är kopplade till. Kommunledningskontoret har ett samordnande

service- och styrningsansvar gentemot resten av organisationen.

Värmdö kommun äger fyra aktiebolag; Gustavsbergbadet, Gustavsbergs porslinsmuseum, Värmdö bostäder och Värmdö Hamnar. Bolagens styrelser är politiskt tillsatta av kommunfullmäktige. Kommunen styr bolagen genom ägardirektiv och bolagsordningar, som beslutas i kommunfullmäktige.

Värmdö kommuns styrsystem

Styrsystemet ska bidra till att kommunen kan prioritera resurser på rätt sätt. Styrningen utgår från beslut i kommunfullmäktige om övergripande inriktningsmål, uppdrag och anslagna medel. Utifrån dessa ramar gör sedan de politiska nämnderna, med stöd av förvaltningen, en verksamhetsplanering. Genom uppföljning kontrolleras att målen för verksamheterna nås. Uppföljning och analys av resultat blir sedan underlag till kommande planering och kan ge vägledning om behov av förändringar.



Medborgarinflytande

Styrsystemet ska bidra till att kommunen kan leverera tjänster och service till medborgarna. Kommunen måste därför få kännedom om medborgares uppfattning om verksamheterna. En medborgarundersökning genomfördes därför i samarbete med Statistiska centralbyrån under våren 2012.

Vid medborgardialoger förs en öppen dialog som ett inslag inför ett politiskt beslut. Initiativ till medborgardialoger tas av den politiska nämnd där beslutet ska tas och dialogen blir då en viktig vägledning inför beslutet.

I kommunens system för synpunktshantering kan synpunkter, klagomål eller förslag om den kommunala servicen lämnas.

Genom e-förslag kan medborgare kommunicera direkt med kommunens politiker. Förslagen publiceras på Värmdö kommuns hemsida där andra medborgare kan stödja lämnade förslag.

Medborgarinflytande kräver även att kommunen informerar om faktiska resultat i verksamheter och inte bara om mål och planer. Värmdö deltar därför i årliga undersökningar som samordnas av Sveriges kommuner och landsting: Kommunens kvalitet i korthet. I undersökningen mäts

kvalitet ur fem perspektiv: tillgänglighet, trygghet, information och delaktighet, effektivitet samt kommunen som samhällsutvecklare.

Budgetprocessen

I budgetprocessen kopplas mål och medel samman. Arbetet med mål och budget är därför centralt i styrningen av kommunens verksamhet liksom i planeringen av kommunens arbetsår.

Föregående års verksamhet analyseras under våren, samtidigt som arbetet med mål och ekonomiska ramar för kommande år görs. Med

utgångspunkt i kommunfullmäktiges budget, som antas under hösten, görs detaljbudgetar och prioriteringar i verksamhetsplaner inom alla nämndområden för det kommande året. Förvaltningens kontor och avdelningar tar fram åtgärder och indikatorer kopplat till de politiska målen. Denna process sker i dialog mellan respektive nämnd och förvaltningsorganisationen.

Om en verksamhet styrs enligt beställar- och utförarmodellen tecknas vid denna tidpunkt avtal och överenskommelser, såväl för kommunala som privata och föreningsdrivna verksamheter. Kommunfullmäktige fattar beslut om avgifter för viss kommunal service och fastställer nivåer för pengssystem inom kundvalsområdena.

I styrsystemet ingår även månatliga rapporteringar, kvartalsvisa ekonomiska avstämmningar och fortlöpande uppföljningar mot mål och ekonomiska ramar. Verksamhetsåret avslutas med verksamhetsberättelse och bokslutsdialog.

Instans	Mål och budget		Tidsperspektiv
	Beslutsinnehåll	Dokumenttyp	
Kommunfullmäktige	Vision Värmdö 2030 Skärgårdens mötesplats		Cirka 20 år
Kommunfullmäktige	Politisk inriktning Inriktningsmål gemensamma o specifika	Kommunens årliga budget med uppdrag	Mandatperiod
Kommunstyrelsen	Effektivmål	Detaljbudget med uppdrag	Årligen
Förvaltningen	Åtgärder	Verksamhetsplan	Årligen

Intern kontroll

Under 2012 har intern kontroll implementerats i Värmdö kommun. Kommunstyrelsen har ett övergripande och samordnande ansvar för den intern kontrollen inom hela kommunen. För 2012 har respektive nämnd upprättat en riskbaserad internkontrollplan för sin verksamhet. Uppföljning sker i nämnden och en rapport överlämnas till kommunstyrelsen under inledningen av 2013. Vid brister ska förslag till åtgärder inkluderas.



Skärgårdens mötesplats

Värmdö är skärgårdens mötesplats.

Här möter vi framtiden genom att ligga i framkant för den nödvändiga omställningen till långsiktig hållbarhet. Vi använder förnybar energi, har moderna och miljövänliga transporter och bygger kretsloppsanpassat. Vi vågar pröva nya lösningar.

I Värmdö möter naturens lugn ett pulserande lokalt samhälle. Naturen är tillgänglig för alla och det finns ett rikt rörligt friluftsliv. Vi värnar orörd natur, samtidigt är det nära mellan täta lokala samhällen. Värmdö är en plats för möten mellan människor. Här finns många mötesplatser. Tolerans, öppenhet och mångfald skapar grunden för möten mellan olika människor - yngre och äldre, kvinnor och män, nya och infödda svenskar. Politiken bygger på delaktighet och dialog mellan medborgare och valda.

Vi har ett anrikt kulturarv som möter och ger styrka åt morgondagens företagande. Här finns traditioner som förs vidare till framtidsbranscher som ekologisk turism, kunskapsnäring, miljöteknik och kultur. Här finns kreativt skapande, livskraftigt företagande och utbildning av hög klass. Värmdö är en del av Stockholmsregionen, Sverige och världen. Vi är nära storstaden samtidigt som vi erbjuder ett självständigt alternativ till den. Kommunikationer till och från Värmdö är effektiva och klimatsmarta. Vi engagerar oss i Östersjöfrågorna – vattenkvaliteten är en gemensam resurs för alla länder runt Östersjön, liksom havsmiljön allmänt. Våra livskraftiga lokala samhällen är en del av en global värld.

Vision Värmdö 2030

Kommunfullmäktige antog 2009 en vision för hur Värmdö kommun ska se ut år 2030, Vision Värmdö 2030. Visionen kompletteras med strategier för hur visionen ska uppnås. Visionen och dess strategier är centrala i kommunens långsiktiga verksamhetsplanering och styrning och ingår i kommunens översiktsplan för 2012-2030.

I visionen tas hållbar utveckling upp ur ekologiskt, ekonomiskt och socialt perspektiv utifrån fem teman:

- Vi möter framtiden
- Naturens lugn möter ett pulserande lokalt samhälle
- Vi möter varandra med öppenhet och delaktighet
- Morgondagens företagande möter ett anrikt kulturarv
- Värmdö möter Stockholm, Sverige och världen



Politisk inriktning för mandatperioden

För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige beslutat om en politisk inriktning utifrån sex mål. Dessa inriktningsmål anger kursen för arbetet i de politiska nämnderna. De sex inriktningsmålen, och exempel på under året genomförda aktiviteter och resultat inom respektive område, beskrivs nedan.

1 Inflytande och dialog

I Värmdö ska demokratin utvecklas genom att medborgare och brukare ska ges ökat inflytande, till exempel genom möjlighet till olika typer av dialog och möjlighet att ställa medborgarförslag. Särskilt ungdomars inflytande ska öka. Samverkan mellan kommunen och olika intressenter ska stärka och vidareutveckla en livskraftig social ekonomi.

Under 2012 har ett sammanhållet synpunktshanteringssystem införts där invånare kan lämna synpunkter på den kommunala verksamheten. Systemet har införts för att kunna ge en snabbare återkoppling med möjlighet till uppföljning av inkomna synpunkter liksom för att säkerställa att inlämnade synpunkter tas till vara inom kommunen. Medborgarnas möjlighet till inflytande möjliggörs även genom e-förslag, där invånare kan lämna egna förslag vilka publiceras på kommunens hemsida. Där kan sedan andra medborgare stödja förslaget genom att skriva under det. De politiska nämnderna och styrelserna har även infört medborgardialoger, där invånarnas åsikter i en viss fråga som är föremål för politiskt beslut hämtas in.

Kommunens inriktningsmål anger ungdomars inflytande som särskilt viktigt. För att möjliggöra detta har under året såväl ungdomsting som hearing och ungdomsparlament genomförts. Ett kontinuerligt utvecklingsarbete av ungdomsdialogen har skett under året med syfte att öka ungdomars delaktighet och inflytande liksom för att säkerställa att kommunens återkoppling och bearbetning av de frågor som ungdomarna ställer förbättras.

2 Omsorg och trygghet

I Värmdö ska social hållbarhet skapa grunden för medborgarnas trygghet och välfärd. Utsatta personer och grupper ska särskilt stödjas. Värmdö kommun ska i sina verksamheter beakta ett barnperspektiv och lika tillgänglighet för alla, oavsett kön, etnicitet, ålder, sexuell läggning, religiösa samt fysiska och psykiska förutsättningar. Personer som omfattas av kommunens omsorg ska erbjudas möjlighet till förebyggande hälsovård. Alla omsorgsalternativ i Värmdö ska alltid hålla hög kvalitet och anpassas utifrån individuella önskemål.

Verksamheten inom inriktningsmålet omsorg och trygghet sker bland annat i samverkan med Brottsförebyggande rådet, BRÅ. Under sommaren startades ett arbete för att öka tryggheten i Gustavsbergs centrum. BRÅ har vidare tagit initiativ till att starta en grupp som ska verka för ett tryggare och trevligare Stavsås. Under året har två utbildningar arrangerats för skol-, social- och fritidspersonal för att möjliggöra för dessa grupper att diskutera cannabis med ungdomar.

Arbetet med att stärka utsatta grupper och personer fortgår. Under året har det faktiska antalet ungdomar med ekonomiskt bistånd minskat. Ett arbete pågår med att identifiera barn i familjer med långvarigt behov av försörjningsstöd. Inventering av skolornas planer för kränkande behandling har genomförts och redovisats. Ett nytt stödmaterial har tagits fram utifrån identifierade brister och nya allmänna råd har utarbetats och antagits.



3 Livslångt lärande för livet och arbetslivet

Värmdös invånare, såväl unga som gamla, ska erbjudas möjligheter till livslångt lärande i inriktningar de själva önskar. Värmdö kommun ska stimulera invånarna att utveckla sin kompetens i förhållande till arbetsmarknaden för att stärka sina möjligheter att få arbete. Elever ska erbjudas en kreativ skola med utbildningar av hög kvalitet, som uppmuntrar till aktiv rörelse, kritiskt tänkande och ger en stark kunskapsbas.

Inom skolområdet har ett omfattande arbete skett med implementering av den nya läroplanen, Lgr 11, som medför nya kunskapskrav och ett nytt betygssystem. Under hösten 2012 beslutades om en ny skolorganisation för de kommunala grundskolorna i Värmdö, anpassad till de nya kraven i skollagen och läroplanen. Utifrån nya statliga riktlinjer har kommunen påbörjat en inventering med att kartlägga behörigheten inom de olika verksamheterna och utifrån denna planlagt kompetensutvecklande och fortbildande insatser. En satsning har genomförts på vidareutbildning för rektorer och biträdande rektorer för att stärka det pedagogiska ledarskapet.

I augusti 2012 genomfördes Värmdö företagardag i gamla porslinsfabriken. 101 utställande företag och cirka 1 500 besökare deltog i evenemanget. Svenskt näringsliv genomför årligen mätningar där företagsklimatet i landets samtliga 290 kommuner rankas. Värmdö kommuns placering på rankingen har ständigt förbättrats under de senaste åren. 2011 rankades Värmdö kommun som 189 och 2012 placering 172.

4 Hållbar utveckling

Vi ska utveckla Värmdö så att en omställning till en mer hållbar livsstil underlättas. Här skapar vi ett samhälle där sociala, ekonomiska och ekologiska aspekter värderas lika. Värmdö ska vara en attraktiv kommun att vistas och arbeta i. Vi erbjuder ett liv med både natur, skärgård och pulserande lokala samhällen med närhet till Stockholm.

En hållbar utveckling är en utveckling där sociala, ekonomiska och miljömässiga dimensioner ömsesidigt stödjer och balanserar varandra. För att komma tillrätta med miljöproblemen är det därför viktigt med ett helhetsperspektiv som omfattar samtliga dessa dimensioner. Värmdö kommun verkar genom flera olika insatser för att minska klimatpåverkan och utveckla kommunen med minimal miljöpåverkan.

Kommunen verkar för att minska bilberoendet och öka nyttjandet av kommunala färdmedel. Värmdö har i samtal med SL verkat för att öka turtätheten i busstrafiken till och från kommunen och därigenom öka möjligheterna för invånarna att välja kollektiva färdmedel. Samhällsplaneringen sker främst inom prioriterade förändringsområden genom förtätning i kollektivtrafiknära lägen. Kommunen vidtar även åtgärder för att minska övergödningen längsmed kusten genom en ökad utbyggnad av det kommunala vatten- och avloppsnätet. Andelen folkbokförda invånare som är anslutna till det kommunala VA-nätet har ökat till 66 procent under 2012.

5 Ledarskap och medarbetarskap

Medborgarnas behov, statens krav i lagar och förordningar samt de kommunala styrdokumenterna är grunden för vårt uppdrag. Politiker, chefer, ledare och medarbetare ska ges förutsättningar att skapa en gemensam kultur som ger mod, öppenhet och engagemang som i sin tur möjliggör ständiga förbättringar. Ett tydligt ledarskap utgör också en viktig grund för en organisation i ständigt utveckling. Personalen, vår viktigaste resurs, förverkligar kommunens mål och verksamhet. Medarbetarna ska ges gott stöd från chefer och ledare att uppnå ett engagerat medarbetarskap i en god arbetsmiljö så att de kan ge värmdöborna bra service och goda insatser i livets alla skeden.

Värmdö kommun vill stärka medarbetarskapet och har under året därför haft fortsatt fokus på implementering av metoder för ständiga förbättringar och utbildningssatsningar. Chefs- och ledarskapsutveckling har skett inom ramen för Ledarakademin. Kommunens medarbetarintroduktion har vidareutvecklats och genomförts under året. Introduktionen ska ge alla nyanställda medarbetare i kommunen information om kommunens organisation och verksamhet.

Ett arbete pågår med en genomgripande kartläggning av lärarbehörigheten i de kommunala grundskolorna. Metoden kommer därefter även att användas inom bland annat förskolorna för motsvarande genomlysning. Alla rektorer och biträdande rektorer i de kommunala grundskolorna har deltagit i kompetensutvecklande fortbildning i pedagogiskt ledarskap.

6 Resurshushållning

Politiker, chefer, ledare och medarbetare ska gemensamt ta ansvar för effektiva arbetssätt och utveckling av smarta rutiner. Kommunens ekonomiska resurser ska utnyttjas effektivast möjligt. Värmdö ska ha en ekonomi i balans och en tydlig ekonomisk styrning som möjliggör minskad upplåning samt lägsta möjliga skatter och avgifter för värmdöborna med god kvalitet i välfärden. Värmdös naturresurser utgör livsförutsättningar för människor, växter och djur. Kommande generationers möjlighet att ta tillgång till naturresurserna ska utgöra grund för dagens beslut.

Bokslutet för 2012 visar ett ekonomiskt resultat om + 81 mnkr. Resultatet inkluderar betydande positiva engångseffekter, främst återbetalning av premier från AFA Försäkring, 28 mnkr, och reavinster, 15 mnkr. Det finns dock även vissa engångskostnader, bl a effekten av ändrad redovisningsprincip för immateriella tillgångar, 6 mnkr. Bortsett från större engångseffekter ligger resultatet därmed på mellan 40 och 50 mnkr, dvs något över kommunens finansiella mål om + 40 mnkr.

Några nämnder visar ganska kraftiga obalanser, sammantaget redovisar nämnderna ett underskott jämfört med budget om 28 mnkr.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta politiska organ. Fullmäktige anger mål och riktlinjer för verksamheten, beslutar om nämndernas organisation och verksamhetsformer, budget, taxor, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor.

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	6,0	5,9	-0,1
Nettokostnad	6,0	5,9	-0,1
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk Ledning	1,8	1,6	-0,2
Partistöd	0,9	0,9	0,0
Utbildningsbidrag	0,2	0,2	0,0
Politisk sekreterare	1,9	2,0	0,1
Revision	1,2	1,2	0,0
Totalt	6,0	5,9	-0,1

Drift

Nettokostnaden för den sammantagna verksamheten för år 2012 uppgår till 6,0 mnkr vilket ger ett budgetunderskott på 0,1 mnkr.

Underskottet beror dels på högre arvodeskostnader än budgeterat dels på ej budgeterad kostnad för Webb TV-sändningar.

Kommunfullmäktige fastställde en policy för konkurrensprövning.

Beslut om att upphandla ett kommunalt vindkraftverk fattades.

Under året har handlingar till fullmäktiges sammanträden digitaliserats och ledamöter och ersättare använder läsplattor.

Årets viktiga händelser

Under året beslutade kommunfullmäktige att förvärva fastigheter i Gustavsbergs hamn för 147,6 mnkr. Förvärvet innebär möjlighet att styra den strategiska utvecklingen av hamnen. En strategi för utvecklingen av hamnen har fastställts.

Överförmyndarnämnd

Överförmyndarnämnden är en för kommunen lagstadgad obligatorisk verksamhet som i de flesta avseenden innebär myndighetsutövning. Sedan 2011 har Vaxholms stad och Värmdö kommun gemensam överförmyndarnämnd. Den är tillsynsmyndighet för respektive kommuns gode män, förvaltare och förmyndare. Syftet med verksamheten är att de som har ställföreträdare, exempelvis barn och sjuka, inte ska lida rättsförluster.

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	1,2	1,0	0,2
Verksamhetens kostnader	3,6	3,1	-0,5
Nettokostnad	2,4	2,1	-0,3
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk ledning	0,1	0,3	0,2
Vaxholm överförmyndarnämnd	0,1	0,0	-0,1
Överförmyndarenhet	1,1	1,3	0,2
Arvoden godemän/ förvaltare	0,6	0,5	-0,1
Vaxholm, arvoden godemän förv.	0,4	0,0	-0,4
Arvoden asylbarn	0,1	0,0	-0,1
Totalt	2,4	2,1	-0,3

Drift

Överförmyndarnämnden redovisar en nettokostnad på 2,4 mnkr vilket ger ett budgetunderskott om 0,3 mnkr. Underskottet beror på eftersläpningar av utbetalningar av arvoden avseende år 2010 och 2011.

ärenden samt granskat alla nya redovisningshandlingar.

”Årsräkningsstugor” har ordnats vid två tillfällen, ett i Värmdö och ett i Vaxholm, där ställföreträdare har fått hjälp med årsräkningar av mer erfarna ställföreträdare. Detta innebär bättre kvalitet och färre kompletteringar.

Årets viktiga händelser

Arbetet med granskning av ställföreträdarnas årsräkningar har effektiviserats. Handläggningstiderna har blivit avsevärt kortare än tidigare år och rättssäkerheten för huvudmännen har stärkts. Under 2012 har enheten kommit ikapp med alla tidigare






Kommunstyrelse

Kommunstyrelsen är kommunfullmäktiges beredande och verkställande organ. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för kommunens verksamhet och ansvarar bland annat för kommunens ekonomi, centrala förvaltning och planering.

Måluppfyllelse

Kommunstyrelsens mål anger viktiga, övergripande områden för kommunens utveckling. Måluppfyllelsen mäts genom sammanvägning av statusen för de indikatorer som mäts under respektive målområde. Den sammanvägda bedömningen av måluppfyllelsen för kommunstyrelsen uppvisar en blandad bild där framför allt kommunens tillgänglighet bör ökas. Tidigare satsningar på att bygga ut medborgarnas möjligheter till att lämna förslag och synpunkter till kommunen har visat på ett positivt utfall.

 Målet är uppfyllt
  Målet är delvist uppfyllt
  Målet är inte uppfyllt
  Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Ökad service och tillgänglighet till medborgarna	Värmdö kommun har under 2012, genom externa företag, genomfört två mätningar av kommunens tillgänglighet via e-post och telefon. Resultaten av mätningarna visar att målsättningarna inte är uppfyllda och att riktade satsningar behöver genomföras för att förbättra kommunens servicegrad.	
Medborgarnas upplevda möjlighet att påverka ska öka	Under 2012 har e-förslag och ett webbaserat synpunktshanteringssystem införts för att ge medborgarna ökade möjligheter till insyn och inflytande i den kommunala verksamheten. Medborgardialoger har fortsatt utifrån tidigare inriktning. Tillgängligheten på webben till kommunens förtroendevalda har utökats genom förbättringar i kommunens register, Troman.	
Ungdomars upplevda delaktighet ska öka	Värmdö genomför flertalet olika åtgärder och aktiviteter för att öka ungdomarnas delaktighet och har under 2012 genomfört ungdomsdialog, ungdomsting och ungdomsparlament. Därutöver genomförs bland annat studiebesök, demokratirollspel samt lokala rådslag på fritidsgårdar.	
Omsorg och trygghet		
Vardagstryggheten i kommunen ska öka	För att stärka vardagstryggheten samarbetar kommunen i brottsförebyggande rådet med polis, företag och idéburna organisationer för att nå gemensamma mål. Kommunen har genomfört särskilda utbildningsinsatser i cannabisfrågor.	
Livslångt lärande för livet och arbetslivet		
Värmdö ska vara på väg mot att bli en av de fem bästa skolkommunerna	Under året har ett omfattande arbete genomförts med implementering av den nya läroplanen, med nya kunskapskrav och nytt betygssystem. Kommunens skolororganisation har ändrats för att anpassas till kraven i skollagen och läroplanen. Jämfört med föregående års mätning har andelen behöriga till gymnasiet minskat, vilket dock är en trend i hela riket. I en ranking av genomsnittligt meritvärde i länet har Värmdö kommun tappat fyra placeringar jämfört med 2011.	
Ledarskap och medarbetarskap		
Andelen nöjda medarbetare i kommunen ska öka	För att stärka medarbetarskapet i kommunen har fokus fortsatt legat på implementering av metoder för ständiga förbättringar, utbildningsinsatser samt utveckling av medarbetarintroduktionen i kommunen.	
Hållbar utveckling		
Klimatpåverkan ska minska	Samhällsplaneringen sker genom förtätning i kollektivtrafiknära lägen. Fler gång- och cykelvägar är ett annat sätt att minska biltrafiken. Energieffektivisering och att kommunen ska vara ett föredöme i omställningen till förnyelsebar energi verkställs bland annat med beslutet om att köpa in ett vindkraftverk. Kommunen fortsätter att öka andelen skyddad mark och tryggar på så sätt biologisk mångfald och att naturen är tillgänglig för alla.	
Resurshushållning		
Värmdö kommun ska ha en stabil ekonomi	Kommunstyrelsen bedriver ett strategiskt arbete för att minska de totala kostnaderna. För år 2012 redovisas en sammantagen nettokostnad på 87,5 mnkr, vilket ger ett budgetöverskott netto på 8,7 mnkr. Överskottet beror främst på ej förbrukade projektmedel, om totalt 7 mnkr."	

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	237,8	226,8	11,0
Verksamhetens kostnader	325,3	323,0	-2,3
Nettokostnad	87,5	96,2	8,7
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
KS, politisk ledning mm	10,7	13,3	2,6
Kommunledningskontor	36,0	42,9	6,9
Näringsliv och turism	4,4	4,0	-0,4
Fastigheter KLK	15,1	17,4	2,3
Fastigheter SBK	-1,0	-2,2	-1,2
Krisberedskap och säkerhet	22,3	20,8	-1,5
Totalt	87,5	96,2	8,7

Drift

Kommunstyrelsen redovisar 2012 en sammantagen nettokostnad på 87,5 mnkr vilket ger ett budgetöverskott på 8,7 mnkr. Överskottet är främst föranlett av ej förbrukade projektmedel om totalt 7,0 mnkr, av vilka utveckling av IT-struktur står för en stor del. Arbetet med övergång till Microsoftplattform beräknas slutföras under första halvåret 2013. Några verksamheter visar underskott. Underskottet inom Krisberedskap och säkerhet beror dels på att det statliga bidrag som tagits i anspråk är mindre än budgeterat samt att Länsstyrelsen ändrat regler avseende användning

av bidraget. Dessutom har avgiften till Storstockholms Brandförsvår (SSBF) ökat.

Investeringar

Kommunstyrelsens investeringar under 2012 uppgår till 196,6 mnkr vilket är 103,3 mnkr över årets budget. Den stora skillnaden uppstod i samband med förvärvet av fastigheter i Gustavsbergs hamn till ett värde av 147,6 mnkr, enligt ett särskilt beslut taget av kommunfullmäktige den 13 juni 2012. Förvärvet av hamnfastigheterna dominerar årets investeringar. Fastighetsbeståndet omfattar bl a Tornhuset, Gula byggnaden, Katt-

holmen, Hushållsporslinsfabriken samt strandpromenaden med vattenområde.

Övriga fastighetsköp inkluderar exploateringsfastighet Hemmestatorp 1:4 till ett värde av 25,0 mnkr.

Kommunstyrelsens investeringsbudget för 2012 uppgick till 93,3 mnkr varav 41,3 kommer från 2011 års oförbrukade medel. Årets oförbrukade medel från övriga investeringar, exklusive inköp av fastigheter, uppgår till 20,0 mnkr.

Årets viktiga händelser

- Beslut har tagits att utöka antalet bostäder. Bland dessa kan nämnas att Värmdö Bostäder AB har föreslagits bygga ett antal bostäder som är lämpliga för unga samt att kommunstyrelsen har beslutat om markanvisning på Kvarnbergsterrassen, för byggnation av lägenheter.
- Kommunstyrelsen har fortsatt arbetet för att förstärka kommunens krisberedskap, bland annat genom förbättrat analysunderlag, övningar, utbildningar samt översyn av styrdokument och ansvarsförhållanden.
- Fortlöpande effektiviseringar inom kommunstyrelsens verksamhetsområden har verkställts.
- Medborgardialogverktyget e-förslag har introducerats tillsammans med en gemensam process för att ta tillvara medborgarnas synpunkter på ett sätt som ger möjlighet till förbättringar.
- Praktiska initiativ till energiomställning har tagits genom beslut om inköp av vindkraftverk.
- Förbättringsarbete för att tillgodose medborgarnas önskemål om effektiv service och hög tillgänglighet har omfattat bland annat utveckling av Kontaktcenter, förberedelser för lansering av ny hemsida och införande av en ny e-tjänsteplattform som ger förutsättningar för ökad volym av e-tjänster.



Illustration över framtidens Gustavsberg – Farstavikens brygga. Tengbom Arkitekter AB.



Båten Gustafsberg IV lägger till vid bryggan i Farstaviken, Gustavsberg 1918.

Framtidsbedömning

Satsningen på att ge medborgarna möjlighet till inflytande och dialog i den politiska beslutsprocessen fortgår. Detta sker exempelvis genom medborgardialoger, där en öppen dialog förs mellan medborgare och förtroendevalda inför ett politiskt beslut. Medborgarna kan även påverka genom att lämna e-förslag eller synpunkter på den kommunala verksamheten.

En ökad användning av e-tjänster, för att underlätta medborgarnas nyttjande av kommunala tjänster, står i fokus framöver liksom ett fortsatt användande av jämförtjänster. Kommunens hemsida kommer att utvecklas för att underlätta för medborgare och andra intressenter att söka information och få insyn i kommunen. För att få kännedom om medborgarnas åsikter om kommunen och dess verksamhet kommer en medborgarundersökning att genomföras i samverkan med SCB.

Kommunens särskilda satsning på att öka ungas inflytande fortsätter genom bland annat ungdomsting och ungdomsparlament, där ungdomar får möjlighet till dialog med de förtroendevalda.

Värmdö kommun ska utvecklas så att en omställning till en mer hållbar livsstil underlättas. Den ekologiska hållbarheten ska stärkas bland annat genom en fortsatt satsning på minskad klimatpåverkan, främst inom transportsektorn. Ett led i detta är att utreda möjligheterna till pendelbåtar eller sjöbussar från Värmdö in till Slussen som ett komplement till befintlig kollektivtrafik. För att minska behovet av bil vid kortare sträckor ska antalet och längden på kommunens gång- och cykelvägar ökas. Av denna anledning ska kommunen även i sin samhällsplanering främst se till förtätning i kollektivtrafiknära lägen.

Kommunen ska vara ett föredöme i en omställning till förnyelsebar energi, vilket verkställs bland annat genom den upphandling av ett vindkraftverk som planeras att genomföras under 2013. Under perioden 2013-2015 prioriteras vidare att utsluta olja som energikälla i kommunala fastigheter.

Befolkningen i Värmdö kommun väntas fortsätta att öka. För att tillgodose detta planeras för flera större byggnadsprojekt där nya bostäder planeras i kommunen under de kommande åren. Framför allt sker nybyggnationer inom ramen för projektet Framtidens Gustavsberg där sammantaget cirka 2 300 nya bostäder planeras. Fokus är att möjliggöra och underlätta en hållbar utveckling och livsstil.

Utbildningsstyrelse

Styrelsen ansvarar för produktion i kommunal regi inom skollagstyrd verksamhet, bibliotek, fritidsgårdar, kulturskola samt restaurang- och måltidsservice. Styrelsen ska regelmässigt planera, följa upp och utvärdera verksamheten och till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige rapportera målpåfyllelse samt hur verksamheten utvecklas ekonomiskt.

Målpåfyllelse

Flertalet av utbildningsstyrelsens mål kännetecknas av ett ständigt pågående arbete. Att öka t ex målpåfyllelse, elevinflytande, trivsel och kunskaper innebär ett oavbrutet utvecklingsarbete med insatser på alla plan i de olika verksamheterna. Målen som handlar om förskolans arbete med språk och matematik, samt målet som rör effektivitet i resursutnyttjande kan ses som uppfyllda, samtidigt som även dessa är av den art att de är under ständig utveckling. Se tabell på följande sida 39.

Ekonomiskt resultat

Drift

Utbildningsstyrelsens underskott, -24,4 mnkr, motsvarar ca 2,6 % av omsättningen. Till viss del består underskottet dock av användande av tidigare års ackumulerade överskott, ca 5 mnkr.

Förskolans underskott uppgår till -10 mnkr, varav enheternas underskott uppgår till ca -8 mnkr. Barnunderlaget är vikande i delar av kommunen och förskolorna har inte hunnit anpassa sin verksamhet till detta. Resterande underskott avser pedagogisk omsorg och fastigheter.

Underskottet inom grundskolan, -5,7 mnkr, genereras av fem skolor samt skärgårdsskolan. Fyra av dessa skolor saknar ackumulerade överskott för att täcka sina underskott. Särskilt under vårterminen var personalkostnaderna höga jämfört med intäkterna. Det var relativt många barn som började förskoleklass under höstterminen, vilket gav högre intäkter andra halvan av året. Grundskolans fastigheter redovisar ett underskott om -1 mnkr.

Båda gymnasierna redovisar underskott, sammantaget -9 mnkr. Till viss del beror detta på att löneavtalet

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	927,6	909,1	18,5
Verksamhetens kostnader	952,0	909,1	-42,9
Nettokostnad	24,4	0,0	-24,4
Resultat per verksamhet, mnkr	Intäkter 2012	Kostnader 2012	Resultat 2012
Politisk ledning	0,8	0,8	0,0
Ledningsstöd	11,4	10,6	0,8
Förskola	243,8	253,8	-10,0
Grundskola	418,7	424,4	-5,7
Särskola	26,7	26,7	0,0
Bibliotek	13,3	13,6	-0,3
Kulturskola	12,9	13,4	-0,5
Gymnasium	132,0	141,0	-9,0
CAS	28,2	29,9	-1,7
Fritidsgårdar	8,6	8,4	0,2
Kost/restaurang	31,2	29,4	1,8
Totalt	927,6	952,0	-24,4

för lärarna blev högre än den uppräkning som gjorts av den länsgemensamma programpengen. Värmdö gymnasium har använt tidigare års överskott till en satsning på inköp av elevdatorer och nytt nätverk, därav årets underskott. Underskottet på Gustavsbergs gymnasium beror till stor del på att ett antal elever har stora stödbehov vilket medfört ökade kostnader.

Underskottet inom CAS/Vuxenutbildning -1,7 mnkr, beror främst på att det riktade statsbidraget för yrkesvux kraftigt reducerades mellan 2011 och 2012. Till viss del täcks underskottet av tidigare överskott.

Kost och restaurang redovisar ett överskott som används för att reglera tidigare års ackumulerade underskott. En kostnadsmedvetenhet har medfört att verksamheten har kunna minska sina kostnader samtidigt som antalet kunder ökat.

Investeringar

Utbildningsstyrelsen har under året investerat för totalt 5 mnkr, främst förnyelseinventarier och ett nytt datanät på Värmdö gymnasium.



Foto: Mostphotos

Måluppfyllelse



Målet är uppfyllt



Målet är delvist uppfyllt



Målet är inte uppfyllt



Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Barns och elevers upplevda inflytande ska öka	Skolorna har tagit del av kundundersökningen i VÅGA VISA-projektet, där elevernas upplevelser redovisats per enhet. Denna undersökning har sedan varit en av utgångspunkterna till enheternas utvecklingsarbete som på olika sätt tillvaratagit elevernas delaktighet och inflytande.	◆
Omsorg och trygghet		
Barns och elevers trivsel och välmående i alla förskolor ska öka	Inventering av planerna för kränkande behandling har genomförts och redovisats. Ett nytt stödmaterial utifrån identifierade brister och nya allmänna råd har utarbetats och antagits. En handbok med vägledning för arbetet med barn och elever i behov av särskilt stöd är även under upprättande.	◆
Livslångt lärande för livet och arbetslivet		
Elevernas kunskaper ska öka	Arbetet med att implementera läroplanen Lgr 11 har under året utvecklats på respektive skola. För att öka den likvärdiga bedömningen har en arbetsgrupp tagit fram en handlingsplan som detta läsår fokuserat på en gemensam rättning av en del av de nationella proven i åk 6 och 9. Olika insatser för att öka kompetensen om elevhälsa har även utarbetats.	◆
Barnens språkliga samt matematiska tänkande och förståelse ska utvecklas i förskolan	En gemensam fortbildning om hur man på ett lustfyllt sätt kan arbeta med matematik i förskolan har genomförts. Förskolorna har även på olika sätt arbetat medvetet med språkutveckling, för att stimulera barnens språkliga medvetenhet och ge dem goda förutsättningar för fortsatt framgångsrik läsinläring.	●
Ledarskap och medarbetarskap		
Tillgången till behöriga (legitimerade) lärare ska öka	Ett samarbete med personalavdelningen för en genomgripande kartläggning av lärarbehörighet i de kommunala grundskolorna pågår. Flera lärare har gått eller genomgår det statliga Lärarlyftet för att öka eller säkerställa sin ämnesbehörighet.	◆
Frisknärvaron ska öka	Sett till kommunstatistik från 2011-2012, har antalet korttidssjukskrivna minskat, men sett i ett jämförande perspektiv nationellt, ligger Värmdö kommun högre än genomsnittet. Antalet långtidssjukskrivna är dock lägre än riksgenomsnittet. För att förebygga sjukfrånvaro och rehabiliteringsinsatser krävs utbildning av all personal. Verksamhetscheferna i kommunen kan få hjälp av personalavdelningen i både det förebyggande och rehabiliterande arbetet.	◆
Tillgången till personal med verksamhetsknuten kompetens ska öka	Den modul i kommunens kompetenshanteringssystem som nu används för att genomgripande kartlägga lärarnas behörighet, kommer framöver att användas för olika verksamheter personal. Utifrån dessa resultat kan sedan behov av fortbildning, kompetensutbildning och anställningsbehov kartläggas och planeras.	◆
Hållbar utveckling		
Klimatpåverkan skall minska	Grön Flagg är en certifiering i arbetet med att få lärandet för hållbar utveckling att ingå i skolans och förskolans arbete. Grön Flagg utfärdas av Håll Sverige Rent. Ca en femtedel av Värmdös kommunala förskolor är redan certifierade med Grön Flagg och fler är i startgroparna i arbetet. Kostenheten och köksnätverket i kommunen arbetar aktivt med att både öka medvetenheten om ekologiska och vegetariska livsmedel och hur inköp och tillagning kan anpassas mer utifrån kommunens mål att servera en större andel ekologiskt odlad mat.	◆
Resurshushållning		
Effektiviteten i resursutnyttjandet ska öka	Under 2012 genomfördes en revision gällande betygsnivå och måluppfyllelse i grundskolan. Enligt den beskrivs Värmdö kommuns grundskolor sammantaget inte avvika i jämförelse med övriga kommuner i Stockholms län i fråga om genomsnittligt meritvärde och andel elever som uppnår alla mål. Värmdö kommun beskrivs ha ett realistiskt och gott kostnadsläge i förhållande till sin struktur och till kostnad per betygspoäng. 2012 var denna kostnad 331 kr/betygspoäng, vilket kan jämföras med länssnittet på 318 kr/betygspoäng.	●



Biblioteket har infört ett nytt biblioteksdatasystem och utökat sin programverksamhet.

Årets viktiga händelser

- Ett antal medborgardialoger har ägt rum angående skärgårdsskolans framtid.
- Utbildningsstyrelsen fattade i oktober 2012 beslut om en ny grundskoleorganisation för pro-Värmdos skolor.
- En utredning av behovet av ett nytt huvudbibliotek i Värmdö och Gustavsberg genomfördes under året. Biblioteket har implementerat ett nytt biblioteksdatasystem och utökat sin programverksamhet.
- För CAS har under våren 2012 fattats beslut om en ny organisation för vuxenutbildningen. Från hösten 2012 kan vuxenstudenter välja att studera vid CAS eller hos någon av 24 privata anordnare av vuxenutbildning. Alla sökande erbjuds studie- och yrkesvägledning.

Framtidsbedömning

Utmaningen inför framtiden är att fortsätta utveckla kvaliteten i all verksamhet, utifrån både lokala och gemensamma förutsättningar. För förskolorna kommer det att vara viktiga barnunderlag i flera områden, samtidigt som planerad nybyggnation och planer för centrala Gustavsberg påverkar situationen. Strategier för att bemöta förskolornas varierande barnantal i de olika områdena med ett samtidigt fortsatt fokus på det pedagogiska arbetet fortsätter.

Den nya skolorganisationen infördes för skolåret 2013/14, vilket kommer att beröra flera av kommunens grundskolor. Exempelvis slås Kvarnberget och Ekedal samman till en F-9-skola och även Djurö skola och Skärgårdsskolan slås ihop till en enhet med årskursfördelning anpassad efter elevunderlag och transportmöjligheter.

Under 2013 slutförs en kartläggning av lärarbehörighet inom grundskolan för att möta de nya kraven. Kartläggningen av lärare inom förskola, gymnasium och vuxenutbildning kommer då att påbörjas.

Värmdö kommun kommer att delta i PISA 2015, för att förbättra matematikundervisningen i alla grundskolor.

För att öka likvärdigheten i bedömningen i skolorna har en handlingsplan framtagits som bl a innebär att det genomförs en gemensam rättning av de nationella proven i några ämnen.

Inom kostenheten kommer fokus att vara att öka inköpen av miljömärkta livsmedel samt att kvalitets-säkra måltiderna inom äldreomsorgen.

Vård- och omsorgsstyrelse

Vård- och omsorgsstyrelsen ansvarar för produktion i kommunal regi av tjänster inom vård- och omsorg samt rehabilitering och service. Styrelsen ska regelmässigt planera, följa upp och utvärdera verksamheten och till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige rapportera måluppfyllelse samt hur verksamheten utvecklas ekonomiskt.

Måluppfyllelse

Vård- och omsorgsstyrelsens mål är i stort uppfyllda utom det mål som avser att tillsvidareanställda medarbetare ska ha formell verksamhetsknuten kompetens. Utbildning av personal sker fortlöpande och all nyanställd personal ska vara utbildad.

● Målet är uppfyllt ◆ Målet är delvist uppfyllt ■ Målet är inte uppfyllt ■ Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Omsorg och trygghet		
Brukarna ska anse att de får ett respektfullt bemötande	Kundenkät är genomförd våren 2012 inom äldreomsorg och funktionsnedsättning. Personlig assistans har nått målet. Övriga verksamheter har ett utfall mellan 71 % och 94 %.	◆
Tillsvidareanställda medarbetare ska ha formell verksamhetsknuten kompetens	Inom ramen för Carpe-projektet arbetar man med framtagandet av yrkeskrav, vilka ska definiera vilken kompetens medarbetare inom funktionsnedsättning måste ha för att kunna utföra ett arbete med god kvalitet, samt ge möjlighet att kartlägga kompetensnivå.	◆
Våra kunder ska anse att det alltid finns personal tillgänglig när de behöver	Mätningar görs inom äldreomsorg och funktionsnedsättning. Utfallet har ökat jämfört med föregående år (92,5 %).	●
Våra kunder ska uppleva att de kan påverka sin egen vardag med avseende på proVarmdos insats(er).	Kundenkät är genomförd våren 2012 inom äldreomsorg och funktionsnedsättning. Utfallet har sjunkit jämfört med föregående år (90,8 %) men målvärdet är uppnått.	●
Resurshushållning		
Fortsatt utveckling av digitalt verktyg för resultatstyrning	Tre nya system för planering, dokumentation och tidsregistrering har införts. På sikt kommer de nya systemen att effektivisera tidsregistreringen och ge en bättre överblick över kundbesöken.	◆



Foto: Mostphotos

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	238,4	234,5	3,9
Verksamhetens kostnader	251,3	234,5	-16,8
Nettokostnad	12,9	0,0	-12,9

Resultat per verksamhet, mnkr	Intäkter 2012	Kostnader 2012	Resultat 2012
Politisk ledning	0,5	0,3	0,2
Ledningsstöd	2,8	1,6	1,2
Rehab och Service	10,6	11,3	-0,7
Boende LSS	39,0	41,2	-2,2
Personlig assistans	63,5	62,4	1,1
Särskilt boende Äldre	73,3	79,8	-6,5
Hemtjänst	44,2	50,4	-6,2
Dagvård	3,2	3,0	0,2
Öppen dagverksamhet	1,3	1,3	0,0
Totalt	238,4	251,3	-12,9

Drift

Överskottet inom ledningsstöd beror på att personalkostnaderna varit lägre än budgeterat, bl.a. eftersom tillsättning av tjänster blev senarelagd.

Underskottet inom boende LSS täcks i stort av ett ackumulerat överskott. Överskottet har använts för exempelvis utbildning samt renovering av gruppboendestäder.

Underskottet inom särskilt boende är jämnt fördelat mellan Gustavsgården och Djuröhemmet med drygt -3 mnkr per boende. Resultatet har påverkats negativt bl.a. av ökade personella resurser under Djuröhemmets ombyggnadstid. Dessutom har lägenheter stått outhyrda dels pga att det saknats boende i kö och dels pga reparationer.

Hemtjänstens underskott har halverats jämfört med 2011. Verksamheten har infört ett nytt dokumentations- och tidsregistreringssystem vilket ledde till ökade kostnader vid uppstarten. Systemet fungerar fortfarande inte optimalt men har gett vissa effektiviseringseffekter från hösten.

Underskottet fördelas med ca 4 mnkr i Gustavsberg/Ingarö och 2 mnkr i Hemmesta/Värmdö. Djurö hemtjänst har en budget i balans. Verksamheten i Gustavsberg/Ingarö

har effektiviserat körscheman och bemanning. Denna satsning bidrog till att kundtiderna ökade och underskottet minskade under 2012. Den utförda kundtiden var tidigare för låg i förhållande till den beviljade tiden och till medarbetarnas arbetstid, vilket medförde en merkostnad på ca 2 miljoner kronor per år. Den kommunala hemtjänsten i Hemmesta/Värmdö förlorade en tredjedel av intäkterna då en ny utförare etablerade sig under året.

Årets viktiga händelser

- Skärgårdskraft genomförde en samlokalisering på våren och har nu utökat sina verksamhetslokaler med en paviljong.
- På särskilt boende Gustavsgården finns nu två diplomerade vårdhundar.
- Gustavsgården vann första och tredje pris i kommunens tävling "Lust och Glädje". Tävligen vände sig till kommunens särskilda boenden för äldre och stimulerade till nytänkande för att skapa ett aktivt och meningsfullt liv för de boende.
- På Djuröhemmet pågår renoveringar av lägenheter utifrån

arbetsmiljökrav. Där invigdes också Minnenas trädgård i juni. Då invigdes också en boulebana på Daghöjden.

- Hemtjänsten i Värmdö kommun har under året infört nya system för planering, tidsregistrering och dokumentation samt ett mobilt trygghetslarmsystem.

Nyckeltal

Nyckeltal	2011	2012
Hemtjänst, kostnad per utförd timme	641 kr	613 kr

Framtidsbedömning

Skärgårdskraft har planerat för samverkan med socialkontoret för att ta till vara särkompetensen inom socialpsykiatriens område och på så sätt arbeta mer resurseffektivt och med ökad kvalitet.

Särskilt boende och hemtjänst har, för samtliga enheter, planerat för kompetensutveckling inom demensvård för sina medarbetare.

På särskilt boende för äldre syftar man till att säkerställa att de boende får bästa tänkbara vård och omsorg dygnet runt genom att förändra bemanningen av sjuksköterskor. Vidare har man för avsikt att öka kvaliteten genom att processer och rutiner inom ett flertal områden kvalitetssäkras. Detta gäller t.ex. inom kost och måltider, aktiviteter, vård i livets slutskede samt informationsöverföring mellan personal.

Inom boende LSS och korttidsboende strävar man efter att säkerställa en god och säker vård genom implementering av dokumentationssystem där bl. a. genomförandeplaner, upprättande av mål, åtgärder och uppföljning skall ingå.

Finansieringsnämnd för utbildning

Finansieringsnämnden för utbildning ska sätta mål och genom systematisk uppföljning tillse att medborgarna får god kvalitet inom utbildningsområdet. Verksamheterna inom området är många; förskola och annan pedagogisk verksamhet, fritidshem, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, vuxenutbildning samt svenska för invandrare (SFI).

Nämnden är finansieringsnämnd, ansvarar för kundval, ansvarar för vissa myndighetsbeslut och svarar i begränsad utsträckning för utförande av verksamhet i kommunal regi. Nämnden ska arbeta för att bredda utbudet av verksamheter i kommunen. Nämnden ansvarar även för tillstånd och tillsyn av förskoleverksamhet, skolpliktsbevakning samt fullgör kommunens uppgifter rörande skolskjutsar enligt skollagen.



Dekorarbete i Gustavsbergs porslinsfabrik 1890.

Måluppfyllelse

Under 2012 hade nämnden sex mål avseende medborgarnas möjlighet till kännedom om olika faktorer. Fem av målen är uppnådda. För de mål där uppgifter finns tillgängliga på kommunens hemsida anses möjlighet finnas för medborgarna att ta del av informationen. I december 2012 lanserades ett webbaserat kvalitetsjämförande verktyg på kommunens hemsida. I det verktyget ges medborgarna möjlighet till god kännedom om både kommunala och fristående skolors resultat när det gäller olika faktorer som är viktiga för skolornas kvalitet.

● Målet är uppfyllt ◆ Målet är delvist uppfyllt ■ Målet är inte uppfyllt ▬ Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Medborgarna ska ha möjlighet till god kännedom om skolornas resultat när det gäller att inkludera barn och elever med särskilda behov	Medborgarna har inte möjlighet till god kännedom om skolornas resultat när det gäller att inkludera barn och elever med särskilda behov, då det idag inte finns något publikt sätt att redovisa detta.	■
Medborgarna ska ha möjlighet till god kännedom om skolornas resultat när det gäller förmågan att ge eleven kunskap.	Medborgarna har i det kvalitetsjämförande verktyget möjlighet till god kännedom om skolornas resultat när det gäller förmågan att ge eleven kunskap.	●
Medborgarna ska ha möjlighet till god kännedom om tillgången på behörig personal med pedagogisk utbildning i Värmdös skolor.	Medborgarna har i det kvalitetsjämförande verktyget möjlighet till god kännedom om tillgången på behörig personal med pedagogisk utbildning i Värmdös skolor.	●
Omsorg och trygghet		
Medborgarna ska ha möjlighet till god kännedom om skolornas resultat gällande förmågan att erbjuda elever arbetsro och trygghet.	Medborgarna har möjlighet till god kännedom om skolornas resultat gällande förmågan att erbjuda elever arbetsro och trygghet då uppgifterna hämtas från kundenkäten och redovisas på hemsidan i kommunens kvalitetsjämförande verktyg.	●
Medborgarna ska ha möjlighet till god kännedom om vilka förskolor som kan erbjuda hög personaltäthet.	Medborgarna har i det kvalitetsjämförande verktyget möjlighet till god kännedom om vilka förskolor som kan erbjuda hög personaltäthet.	●
Livslångt lärande för livet och arbetslivet		
Medborgarna ska ha möjlighet till god kännedom om de olika skolornas resultat gällande elevinflytande.	Medborgarna har möjlighet till god kännedom om de olika skolornas resultat gällande elevinflytande då dessa uppgifter hämtas från kundenkäten och redovisas på kommunens hemsida	●



Foto: Mostphotos

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	90,7	57,7	33,0
Verksamhetens kostnader	1 093,9	1 064,8	-29,1
Nettokostnad	1 003,2	1 007,1	3,9
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk ledning	1,0	1,0	0,0
Kundval och finansiering inkl ledn. stöd	10,4	10,7	0,3
Ledarskapslyftet	0,2	1,0	0,8
Förskola och barnomsorg	280,2	285,9	5,7
Grundskola och särskola	532,4	531,9	-0,5
Gymnasie-, vuxenutbildning och SFI	179,0	176,6	-2,4
Totalt	1 003,2	1 007,1	3,9

Drift

Nämnden har en omslutning om drygt en miljard kronor och visar ett överskott mot budget med 3,9 mnkr, vilket motsvarar 0,4% av årets budget.

Överskottet avseende förskola och barnomsorg, 5,7 mnkr, beror dels på

att antalet barn under året var 2 704, vilket är 14 färre än budget dels på att intäkter från barnomsorgsavgifter gett ett överskott pga ökande snittintäkt per barn. Dessutom visar stödverksamheten inom förskolan ett

överskott, beroende på färre externt placerade barn än budgeterat.

Antalet elever i grundskolan uppgick till 5 689, vilket är tre elever fler än budget. Antalet elever i skolbarnomsorg var 37 fler än budget.

I underskottet avseende gymnasie-, vuxenutbildning och SFI (-2,4 mnkr) ingår flera delposter. I gymnasiet var antalet elever 4 fler än budgeterat, samtidigt var snittkostnaden per elev högre än budgeterat. Detta medförde ett underskott på -1,9 mnkr. Även SFI visade underskott, liksom införandet av en webmodul för ansökan till vuxenutbildningen. Gymnasiesärskolan gav däremot ett överskott då eleverna varit färre än budgeterat.

Årets viktiga händelser

- Nämnden har fattat beslut om att införa barnomsorg på obekvämt arbetstid.
- E-tjänster för ansökan om plats i förskolan och pedagogisk omsorg har implementerats.
- Nämnden har av fullmäktige fått i uppdrag att verka för att höja ambitionen avseende simkunskap och simförmåga utöver grundskolans krav. Nämnden har beslutat att alla förskoleklassbarn ska erbjudas simundervisning.
- En ny BUS-överenskommelse (samverkan kring barn i behov av särskilt stöd) har tagits fram mellan kommunerna i Stockholms län, KSL (Kommunförbundet Stockholms län) och landstinget.
- Upptagningsområden för grundskolan har fastställts utifrån den nya skolorganisation som utbildningsstyrelsen beslutat om.
- Värmdö har tillsammans med sju andra kommuner genomfört en upphandling av vuxenutbildning för grundläggande nivå, gymnasial nivå, teoretisk och yrkesinriktad utbildning. Avtal har tecknats med 24 anordnare, de började gälla 1 juli 2012.

Framtidsbedömning

Planering för en ny förskola i Fabriksstaden i Gustavsberg påbörjas under 2013.

E-tjänster kommer att fortsätta vidareutvecklas, exempelvis med ansökan till förskoleklass.

Kommunförbundet Stockholms län (KSL) kommer under våren 2013 att följa upp och utreda prislistan för de nationella gymnasieprogrammen i länet. De kommer dessutom att ta fram en gemensam programpeng för introduktionsprogrammen på gymnasiet under 2013.

Nyckeltal

Nyckeltal	2010	2011	2012
FÖRSKOLA			
Antal barn per huvudman/verksamhet			
Kommunal förskola i Värmdö	2 135	2 119	2 081
Fristående förskola	562	544	555
Kommunal förskola i annan kommun	6	5	7
Kommunalt familjedaghem Värmdö	52	48	42
Fristående familjedaghem		14	19
Summa	2 755	2 730	2 704
GRUNDSKOLA			
Antal elever per huvudman			
Kommunal grundskola Värmdö kommun	4 276	4 201	4 273
Kommunal grundskola annan kommun	174	160	159
Friskola	1 022	1 170	1 257
Summa	5 472	5 531	5 689
Genomsnittligt meritvärde för elever i åk 9			
Folkbokförda i Värmdö	219	217	219
Stockholms län	219	222	222
Riket	209	211	211
Andel elever i åk 9 som ej uppnått målen i ett eller flera ämnen (%)			
Värmdö	17	18	21
Riket	23	23	23
GYMNASIESKOLA			
Antal Värmdöelever per huvudman			
Kommunal skola Värmdö	475	418	365
Kommunal skola annan kommun och friskola	1 229	1 287	
Kommunal skola annan kommun			526
Friskola			767
Summa Värmdöelever	1 705	1 705	1 658

Förskola: 79 % av barnen går i Värmdös kommunala verksamhet och 21% går i fristående verksamhet. Dessa andelar har varit i stort sett oförändrade under de senaste åren.

Grundskola: År 2012 gick 75% av grundskoleeleverna i Värmdös kommunala skolor och 25% gick i friskolor eller andra kommuners skolor. Trenden de senaste åren är att en minskande andel går i Värmdös

kommunala skolor, särskilt i de äldre årskurserna.

Gymnasieskola: År 2012 gick 22% av gymnasieeleverna från Värmdö i kommunens egna skolor.

Kultur- och fritidsnämnd

Nämnden ansvarar för kommunens fritids-, idrotts-, biblioteks- och kulturverksamhet, spår, leder och anläggningar samt kulturskola.

Nämnden är finansieringsnämnd, myndighetsnämnd och svarar i begränsad utsträckning för utförande av verksamhet i kommunal regi.

Nämnden ska arbeta för att bredda utbudet av verksamheter i kommunen, privat-, förenings- och kommunalt drivna.

Måluppfyllelse

Målet att medborgarna ska vara nöjda med kultur- och fritidsutbudet är uppfyllt. Nämndens övriga mål är till viss del uppfyllda. Utfallen varierar mellan de olika verksamheterna men det sammanvägda resultatet ligger nära eller har uppnått målvärdet.

● Målet är uppfyllt
 ◆ Målet är delvist uppfyllt
 ■ Målet är inte uppfyllt
 ■ Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Medborgarna ska ha möjlighet att påverka kultur- och fritidsutbudet i Värmdö.	Andelen barn och ungdomar i kulturskoleverksamhet som upplever att de kan påverka densamma är 81 procent vilket är en ökning med 6 procent från 2011 och över målvärdet. Andelen biblioteksbesökare som anser att de kan påverka verksamheten har ökat, dock uppnås inte målvärdet.	◆
Omsorg och trygghet		
Flickor och pojkar ska ha lika möjlighet att utöva en av kommunen stödd kultur- och fritidsverksamhet.	Andelen flickor inom ungdoms- och idrottsföreningar har ökat med 2 procent till 45 procent medan andelen har minskat något inom fritidsgårdarna till 41 procent. Andelen tjejer på Ungkulturhuset Gurraberg har ökat till 60 procent, till följd av att verksamheten mer inriktats på ungas egna initiativ och eget skapande vilket lockar fler tjejer. Andelen pojkar inom kulturskolverksamheterna är i stort sett oförändrad med 36 procent.	◆
Medborgarna ska ha möjlighet att ta del av ett mångsidigt och kvalitativt kultur- och fritidsutbud.	Utfallet av SCB:s medborgarundersökning våren 2012 visar i stort sett samma resultat som mätningen som genomfördes hösten 2010. Målvärdena har inte riktigt uppnåtts. En liten ökning gäller dock värmdöbornas upplevda tillgång till kulturupplevelser.	◆
Livslångt lärande för livet och arbetslivet		
Medborgarna ska vara nöjda med kultur- och fritidsutbudet i Värmdö.	Andelen nöjda barn och ungdomar i kulturskoleverksamhet har ökat från 94 till 97 procent. I SCB:s medborgarundersökning våren 2012 var 69 procent av medborgarna nöjda med idrottsanläggningarnas öppettider, något färre var nöjda med utrustning och skötsel men båda värdena överstiger årets målvärden. Medborgarna i Värmdö är mer nöjda med utställnings- och konstverksamhet än med teater och konserter. Tre fjärdedelar av de tillfrågade värmdöborna är nöjda med biblioteksverksamheten.	●
Medborgarna upplever Värmdös bibliotek som sociala och kulturella mötesplatser.	En enkätundersökning är gjord bland bibliotekets besökare. Besökarna anser liksom föregående år att biblioteket har bra öppettider. Besökarna uppskattar kulturprogrammen och antalet besökare har ökat med 13 procent.	◆

Ekonomiskt resultat

Drift

Kultur- och fritidsnämnden visar en nettokostnad på 95,3 mnkr för år 2012, vilket ger ett budgetöverskott på 2,8 mnkr. Överskottet kommer sig främst av att en del större investeringar inom idrotts- och fritidsanläggningar, såsom Ingarö motions-

spår och spår- och ledprogrammet, kommer att färdigställas under kommande år och därmed ännu inte genererat några kostnader för räntor och avskrivningar. En del av överskottet kommer även från att påbörjade projekt och uppdrag, såsom inventeringen av kulturhistoriskt värdefull

bebyggelse och del två av kartläggningen av kommunens föreningsstöd, som bland annat genomlyser bidragen ur ett genusperspektiv, kommer att avslutas under våren 2013.

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	4,4	4,2	0,2
Verksamhetens kostnader	99,7	102,3	2,6
Nettokostnad	95,3	98,1	2,8
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk ledning	0,5	0,5	0,0
Kundval och finansiering inkl ledningsstöd	7,3	7,4	0,1
Allmän kulturverksamhet	6,7	7,3	0,6
Fritidsverksamhet	10,1	10,4	0,3
Idrotts- och fritidsanläggningar	38,7	40,5	1,8
Biblioteksverksamhet	12,0	12,0	0,0
Kulturskoleverksamhet	11,2	11,4	0,2
Fritidsgårdar/öppen verksamhet	8,8	8,6	-0,2
Totalt	95,3	98,1	2,8

Investeringar

Årets investeringsbudget uppgick till 20,2 mnkr och av dessa har 6,1 mnkr nyttjats. Flera investeringar är under planering och påbörjade.

För att även i framtiden kunna visa film har arbetet med att utrusta Gustavsbergsteatern med digital filmteknik startat och kommer att vara helt klart i januari 2013.

Genomförandet av konstnärlig gestaltning i centrala Gustavsberg planeras. Det antagna skissförslaget av konstverket, presenterat av den argentinske konstnären Tomás Saraceno, har nu fått en definitiv placering i centrala Gustavsberg.

Planeringsarbetet för ett nytt belyst motionsspår på Ingarö har påbörjats i samarbete med Ingarö IF. Avsikten är att med Brunns skola som utgångspunkt bygga ett tre kilometers motionsspår. Arbetet med ett mer omfattande spår- och ledprogram för motionsspår och ridstigar men även fornminnen, utegym och friluftsbad har påbörjats.

Gustavsbergs sporthall har fått ombyggda omklädningsrum samt utrymningslarm.

De nya lokalerna för fritidsgården "Träffpunkt 222:an" i centrala Gustavsberg har byggts om och anpassats efter ungdomarnas önskemål.

Årets viktiga händelser

- En kartläggning av den kultur- och fritidsverksamhet som får stöd av Värmdö kommun har genomförts. Kartläggningen visar att Värmdö har ett mycket omfattande föreningsliv. När det gäller jämställdheten är situatio-

nen klart bättre än genomsnittet i landet. För kontantbidrag till barn- och ungdomsverksamhet ligger Värmdö närmare det statliga bidraget, som normalt är högre, än många andra kommuner. Utredarna föreslår att Värmdö kommun diskuterar insatser för att stärka föreningslivet vid sidan av idrotten.

- Överenskommelse om partnerskap mellan Värmdö kommun och den ideella föreningen Fyrhuset avseende driften av ungdomsverksamhet/fritidsgårdsverksamhet vid fritidsgården Fyrhuset.
- Fritidsgården Ettan har flyttat till nya lokaler i Gustavsbergs centrum och bytt namn till "Träffpunkt 222:an"
- En omfattande utredning är genomförd avseende finansieringsmodeller med pengsystem och kundval inom frivillig kulturskoleverksamhet. Nämnden har beslutat att tillsvidare avvakta med införandet av kulturskolepeng/check och kundval inom kulturskoleverksamheten.



Illustration av Gustavsbergs framtida stadspark. Tengbom Arkitektkontor AB

Framtidsbedömning

Värmdö kommun har en befolkningsstruktur där 10 procent är 6 år och yngre och 23 procent är 15 år och yngre. Detta sammantaget gör att Värmdö är en kommun med hög andel unga varför det är viktigt att fortsätta prioritera resurstilldelningen för ungas kultur- och fritidsutövande. Unga såväl som vuxna skattar möjlighet till kultur- och fritidsutövande högt och det är den faktor som för många ger livet mest mening både för flickor och pojkar.

Med det stora antalet barn och ungdomar ökar också antalet elever som söker sig till kulturskolans frivilliga undervisning och till den föreningsdrivna kulturskoleverksamheten. Därmed ökar behovet av repetitions- och undervisningslokaler. Utbudet planeras 2013 utökas med keramik och formgivning.

Ungkulturhuset Gurraberg ska fortsätta utvecklas för att nå ännu fler unga som vill ta del av kultur och ägna sig åt kulturskapande. Nämnden ger här goda förutsättningar för att ungdomar från 13-25 år ska kunna genomföra och utveckla sina egna kulturella projekt. Här inbjuds alla aktivt till delaktighet och inflytande och man stöttar unga i deras processer i de projekt som genomförs av unga för unga.

Frågan om nytt huvudbibliotek har aktualiserats av det pågående detaljplanarbetet för centrala Gustavsberg. I planarbetet har frågan väckts om möjligheten att en befintlig centralt belägen byggnad skulle kunna bli ett nytt huvudbibliotek.

Med rapporten "Översyn av kommunens samlade stöd till föreningslivet" som grund görs en genusrevision och analys som kan utgöra underlag för framtida prioriteringar.

Idrotts- och fritidsanläggningarna kommer att kompletteras med två omklädningsrum vid Djurö sporthall. Planering påbörjas för omklädningsrum och föreningslokaler vid Ingarö idrottsplats.

Nyckeltal

Nyckeltal	2010	2011	2012
KULTUR			
Antal kulturprogram för förskola och skola	124	153	151
Antal besökare	6 868	8 135	7 310
Skolbio - antal filmvisningar	40	32	32
Antal besökare	4 186	4 140	4 132
Kulturskola			
Kulturskola i egen regi			
Antal elever i obligatorisk undervisning år 1-3	1 791	1 879	1 928
Antal elever i frivillig undervisning	860	1 125	1 160
andel pojkar	45 %	44 %	43 %
Antal elever i föreningsdriven kulturskola	567	510	500
andel pojkar			21 %
Bibliotek			
Utlån totalt	229 103	238 152	240 226
varav utlån barn	63 %	65 %	65 %
Utlån per invånare	6,0	6,1	6,2
Besök totalt	205 053	195 162	193 032
Antal öppettimmar totalt		6 660	6 660
Antal besök per öppettimme		29,3	29,2
FRITID			
Föreningsstöd/medlemmar			
Bidrag till ungdoms- och idrottsföreningar (tkr)	3 437	3 562	3 653
Bidrag per medlem 7 - 20 år (kr)	437	394	392
Antal bidragsberättigade medlemmar 7-20 år	6 860	7 644	7 726
andel flickor	43 %	44 %	45 %
Antal besök på fritidsgårdar	19 413	14 923	18 244
andel flickor	41 %	44 %	41 %
Idrotts- och fritidsanläggningar, kostnad för drift o skötsel (tkr)	17 935	20 760	22 850
andel brukarmedverkan med föreningar	82 %	83 %	85 %
andel i egen regi	18 %	17 %	15 %
Total nettokostnad/invånare för idrotts- och fritidsanläggning (kr)	805	925	980



Foto: Mostphotos

Socialnämnd






Socialnämndens ansvarsområden är stöd till personer med funktionsnedsättning, försörjningsstöd, arbetsmarknadsinsatser, flyktingmottagande samt individ- och familjeomsorg. Utöver detta finns ansvar för olika specialfunktioner som sociala kontrakt, bostadsförturer, kommunal hyresgaranti, serveringstillstånd samt budget- och skuldrådgivning. Verksamheten regleras av socialtjänstlagen (SOL), lagen om stöd och service till funktionshindrade (LSS), lagen om vård av unga (LVU), lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) samt speciallagstiftning inom olika områden.

Måloppfyllelse

En samlad bild visar att nämnden helt uppfyller tre av målen samt delvis uppfyller resterande två.

Under 2013 kommer arbetet med att ta fram nya mål ha hög prioritet. Syftet är att ha tydliga mål med kvalitetsindikatorer som är fullt ut mätbara redan under 2013.

 Målet är uppfyllt
  Målet är delvist uppfyllt
  Målet är inte uppfyllt
  Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
En skyndsam och rättssäker handläggning	Indikatorerna pekar i olika riktningar. Styrkorna finns inom "Antal ej verkställda beslut" samt "Brukares möjlighet att komma till tals", där resultaten är bra. Svagheter finns dock avseende både genomförandeplaner och handläggningstider, vilket drar ned betyget.	
Omsorg och trygghet		
Insatser för den enskilde ska i första hand utföras i närmiljön, (dvs. i den egna kommunen) och i samverkan med andra aktörer	Målet är uppfyllt. Styrkor återfinns inom både funktionshinder- och beroendeområdet. Inom barn och ungdom finns delar som inte i dagsläget inte hanteras på hemmaplan. Den samlade bilden visar dock en tydlig trend till fördel för hemmaplanlösningar.	
Hemlöshet ska motverkas genom fokus på det förebyggande arbetet i lokalsamhället	Socialkontoret har under lång tid bedrivit ett aktivt arbete för att de sociala kontrakten ska omvandlas till individernas egna kontrakt, ett arbete som nu börjar ge konkreta resultat. Boendestöd är en insats som ökar både till klienter i eget boende och de som bor i kommunens interna stödboenden. Värmdö kommun har också ett väl fungerande arbetssätt för att skapa anpassad sysselsättning till individer som står långt ifrån arbetsmarknaden.	
Socialkontoret arbetar aktivt med att minska behovet av ekonomiskt bistånd	Antalet ungdomar med ekonomiskt bistånd minskar. Det pågår också ett arbete för att identifiera barn i familjer med långvarigt behov av försörjningsstöd. Det som kan förbättras är andelen individuella planer på aktiviteter som ska leda till självförsörjning.	
Resurshushållning		
Värmdö kommun ska ha en stabil ekonomi	Socialkontoret arbetar målmedvetet och långsiktigt med att förbättra verksamhetens ekonomi bl a genom att förtydliga och definiera uppdraget samt att processorientera verksamheterna med hjälp av LEAN. Under det gångna året har en omorganisation genomförts i syfte att renodla myndighets- och utförardelarna i organisationen. Nästa steg är att utveckla modeller för analys och uppföljning av verksamheterna, men redan idag syns stora resultatförbättringar av de två senaste årens arbete.	

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	74,4	63,9	10,5
Verksamhetens kostnader	338,4	319,7	-18,7
Nettokostnad	264,0	255,8	-8,2
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk ledning	0,6	0,6	0,0
Ledningsstöd/stab	12,5	12,5	0,0
IFO Familj	48,8	47,1	-1,7
IFO Vuxen	39,9	36,2	-3,7
Socialpsykiatri	38,8	37,7	-1,1
Funktionshinder	123,4	121,7	-1,7
Totalt	264,0	255,8	-8,2

Drift

Resultatet 2012 (-8,2 mnkr) innebär en halvering av underskottet jämfört med föregående år (-16,5 mnkr). Underskottet motsvarar ca 3 % av årets budget och fördelas någorlunda jämnt mellan enheterna med undantag för IFO Vuxen som uppvisar ett

underskott uppgående till -3,7 mnkr. Viktiga förklaringar till detta underskott är en uppjustering (7%) av riksnormen för försörjningsstöd, en fördröjning i effekten av personalrationaliseringar samt ökning av stödboende för våldsutsatta kvinnor.

För IFO Familj ser resultatet bättre ut (-1,7 mnkr). Underskottet förklaras av en eftersläpning i ersättningen från Migrationsverket, som ersätter kostnader för insatser till ensamkommande flyktingbarn. Justerat för eftersläpningen gör enheten ett positivt resultat motsvarande 1,1 mnkr.

Socialpsykiatri gör också ett bättre resultat än förra året och underskottet (-1,1 mnkr) avser kostnader för underhåll och reparation av stödboenden.

Biståndsenheten Funktionshinder uppvisar ett mindre underskott (-1,7 mnkr) än befarat i prognoserna. Underskottet avser bl a enskilda, väldigt kostnadskrävande, ärenden. Detta belyser det faktum att nämndens resultat är mycket känsligt för enskilda individers behov av insats.

Av nämndens underskott på -8,2 mnkr förklaras -5,5 mnkr av volymöverskridanden, varav mer än hälften finns inom IFO Vuxen (-2,9 mnkr).



Gravör G.Nilsson med familj på roddtur i Gustavsbergs hamn i Draken Blenda, 1903 (retuscherad).

Årets viktiga händelser

- MiniMaria Värmdö har öppnat. Där ska landsting och kommun gemensamt arbeta för att hjälpa enskilda ungdomar som är inne i ett missbruk av narkotika och/eller alkohol.
- I syfte att skapa meningsfull sysselsättning för personer med psykisk och neuropsykiatrisk funktionsnedsättning har en försöksverksamhet startats med flera samarbetspartners och projektmedel från Socialstyrelsen. Utvecklingsprojektet bygger på erfarenheter från KomAn.
- Anhörigstödet har utvecklats inom socialkontorets alla verksamheter. Nämnden har beslutat om en handlingsplan för anhörigstödet och tre samordnare har anställts. Satsningar görs med information, utbildning, träffpunkter och samverkan.
- Ett länsgemensamt resurscentrum mot hedersrelaterat förtryck och våld, Origo, har bildats. Huvudsaklig målgrupp är flickor/unga kvinnor och pojkar/unga män mellan 13 och 26 år som utsätts för hedersrelaterat förtryck och våld samt yrkesverksamma och frivilliga som arbetar med utsatta.
- KPMG har granskat HVB-placeringar avseende barn och ungdom. Deras bedömning var att det finns en tydlig styrning av verksamheten och att riktlinjerna är väl genomarbetade.



Foto: Mostphotos

Nyckeltal	2010	2011	2012
Placeringsdygn barn och unga			
Familjehem	8 866	8 217	8 596
Institution	8 912	8 382	5 310
Totalt antal dygn	17 778	16 599	13 906
Antal helårsplatser	49	45	38
Försörjningsstöd			
Antal biståndsmånader	2 942	2 933	2 987
Antal hushåll	534	524	495
Månader / hushåll	5,5	5,6	6,0
Totalt bistånd brutto	21 869	21 584	23 795
Medelbistånd/månad	7 433	7 441	8 118
Stödboende			
Antal personer internt boende	29	40	49
Antal personer externt boende	64	47	53
Kostnad externt stödboende, tkr	6 091	3 856	4 253

Nyckeltal

Det syns en tydligt nedåtgående trend avseende antalet vård dygn för barn och unga. Den stora nedgången sker inom institutionsvården och man väljer istället i större utsträckning att använda familjehmsplaceringar. Båda dessa faktorer har haft stor effekt på enhetens goda resultat.

Inom försörjningsstödet är läget ett annat, med kraftigt ökade utbetalningar. Orsaken är framför allt den ökning av riksnormen (7%) som började gälla 1 januari 2012. Antalet aktuella hushåll minskar samtidigt som det genomsnittliga antalet månader som ett hushåll är aktuellt ökar, vilket leder till slutsatsen att den grupp som finns kvar har svårare att nå egen försörjning.

Interna stödboenden ökar. Denna utveckling är medveten och har sitt ursprung i tanken om hemmaplanslösningar, dvs att klienterna tas hem till Värmdö istället för att de bor i andra delar av landet. Detta är en politisk önskan och ett mål. Ökningen av klienter i externa stödboenden är dock inte planerad eller önskvärd. Den består av en mindre grupp unga vuxna med svår problematik som kommunens interna stödboenden inte kan hantera.

Framtidsbedömning

Länsstyrelsen har kommit med förslag om flyktingmottagande avseende både nyanländna och ensamkommande flyktingbarn. Ett utökat mottagande innebär en stor utmaning för handläggarna att utreda och följa upp placeringarna.

Den nya lagen om missbruks- och beroendevård väntas träda ikraft under 2013 och kommunerna väntar nu på besked om kommunens fortsatta ansvar, om det fortgår eller om en del av ansvaret flyttas över till landstinget.

Barnskyddslagen trädde ikraft från den 1 januari 2013 och innebär ett stärkt stöd och skydd för barn och ungdomar som far illa eller riskerar att fara illa. Lagen medför ett utökat och förtydligat ansvar för kommunernas socialtjänst. Bl.a. höjs kraven i utredningsarbetet av familjehemmen. Alla placerade barn får dessutom stärkt rätt att få information och att komma till tals.

Finansieringsnämnd för äldreomsorg

Finansieringsnämnden för äldreomsorg ansvarar för att fullfölja kommunens uppgifter, inklusive myndighetsutövning, för stöd till äldre. Verksamheten regleras bl.a. av socialtjänstlagen (SoL) och hälso- och sjukvårdslagen.

Nämnden ska sätta mål och genom systematisk uppföljning tillse att medborgarna får god kvalitet inom äldreomsorgen. Nämnden är finansieringsnämnd, ansvarar för kundval och är myndighetsnämnd inom äldreomsorgen. Nämnden ska arbeta för att bredda utbudet av verksamheter i kommunen, privat-, förenings- och kommunalt drivna.

Måluppfyllelse

Målen har följts upp genom ett antal målindikatorer per mål. Flera av indikatorerna följs upp via riksomfattande enkäter som sammanfattningsvis publicerats i "Öppna Jämförelser - Vård och omsorg om äldre 2012". Värmdös värden är bättre än riksnittet när det gäller hemtjänsten medan värdena som rör särskilt boende ligger i nivå med riksnittet.

Den viktigaste metoden för att följa upp kvaliteten inom verksamheten är den systematiska avtalsuppföljning som görs inom särskilt boende och inom hemtjänsten. Där avtalet inte är uppfyllt, helt eller delvis, måste varje utförare göra en tidsatt handlingsplan för att åtgärda bristerna och uppnå godkänd nivå.

Särskilt boende: Här finns ett antal godkända och delvis godkända områden inom varje särskilt boende. Inget av de tre granskade boendena

fick bedömningen "ej godkänd" på något område. Uppföljning av kommunens fjärde särskilda boende kommer att göras år 2013.

Hemtjänst: En metod för kvalitetsuppföljning av hemtjänstutförarna har arbetats fram och nio utförare har följts upp under året. Generellt är nio områden godkända, bl.a. kontinuitet, bemötande och tillgänglighet. Ledningssystem och kunskap om lagar och styrdokument är däremot problemområden.

Ekonomiskt resultat

Drift

Nämndens budgetöverskott uppgår till 10,6 mnkr, vilket motsvarar ca 5 % av årets budget.


Kostnadsminskningen inom särskilt boende beror på att antalet äldre i denna omsorgsform minskat jämfört med förra året, samtidigt som antalet invånare i åldersgruppen 80


år och äldre ökat med över 50 personer. 65 procent av alla invånare över 90 år bodde kvar hemma, år 2006 var motsvarande siffra 50 procent. Samma tendens finns både i länet och i riket.


Kostnaderna för hemtjänst i ordinärt boende har istället ökat med 13 mnkr jämfört med år 2011 och ger underskott med ca -8 mnkr. Det ökade behovet av hemtjänst har flera förklaringar, bl.a. fler äldre invånare i kommunen. När andelen äldre som bor i särskilt boende minskar, så ökar behovet av hemtjänst hos de personer som bor kvar hemma. Införandet av Combine är fortsatt försenat vilket resulterade i ett överskott på 4 mnkr.

För anhörigstöd redovisas ett överskott på 0,3 mnkr, vilket beror på att verksamheten kom igång först under våren.






Måluppfyllelse

 Målet är uppfyllt

 Målet är delvist uppfyllt

 Målet är inte uppfyllt

 Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Den enskilde ska ha inflytande över hur insatserna genomförs	Målet är uppfyllt. Den enskilde har inflytande över hur insatserna genomförs.	
Omsorg och trygghet		
Den enskilde ska få insatser med hög personalkontinuitet	Personalkontinuiteten har ökat sedan år 2011, men fortfarande är målet inte riktigt uppnått.	
Den enskilde ska ha möjlighet till social samvaro och aktivitet	Utförarnas arbete med den enskildes möjligheter till social samvaro och aktivitet har utvecklats under året, men behöver utvecklas ytterligare för att målet ska vara uppnått. Resultatet vid avtalsuppföljning inom särskilt boende varierar mellan godkänd nivå och delvis godkänd.	
Den enskilde och dennes anhörige ska få gott och respektfullt bemötande	Den enskilde och dennes anhöriga inom hemtjänsten får i de allra flesta fall ett gott och respektfullt bemötande, medan resultatet i särskilt boende har försämrats.	
Den enskilde ska erbjudas god mat och trivsamt måltidsmiljö	Den enskilde på särskilt boende erbjuds oftast god mat och trivsamt måltidsmiljö, men resultatet behöver förbättras ytterligare för att målet ska anses vara helt uppfyllt.	

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budget avvikelse
Verksamhetens intäkter	46,6	39,8	6,8
Verksamhetens kostnader	244,5	248,3	3,8
Nettokostnad	197,9	208,5	10,6
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk ledning	0,3	0,5	0,2
Kundvals- och finansieringsavdelning	10,7	10,9	0,2
Ordinärt boende	62,4	54,8	-7,6
Särskilt boende	114,6	128,4	13,8
Dagvård	5,3	5,1	-0,2
Öppen dagverksamhet	3,2	3,1	-0,1
Combine	0,5	4,5	4,0
Anhörigstöd	0,9	1,2	0,3
Totalt	197,9	208,5	10,6



Foto: Mostphotos

Årets viktiga händelser

- Nämnden har beslutat om lokala värdighetsgarantier för kommunens äldreomsorg. Beslut har också tagits om en plan för att öka antalet hälsoinriktade, kulturella och sociala aktiviteter för äldre i kommunen.
- Beslut avseende riktlinjer har tagits för demens, biståndsbedömning, särskilda boendeformer, riksfärdtjänst och djur i vården.
- Nämnden har också beslutat om uppsägning av länsöverenskommelsen om bibehållet kostnadsansvar vid flyttning till särskilda boendeformer i annan kommun från år 2014. Man har också föreslagit Kommunförbundet Stockholms Län (KSL) att utreda samverkan för att underlätta för äldre att flytta mellan länets kommuner samt reglering av kostnadsansvaret.
- En ny upphandling av matdistribution till personer i ordinärt boende har genomförts. Upphandlingen har avslutats och samma leverantör som tidigare fick det nya uppdraget.
- Minnenas trädgård på Djuröhemmet och en boulebana på Daghöjden invigdes under våren.

Nyckeltal

Nyckeltal	2010	2011	2012
Antal personer i särskilt boende 31 dec (kommuninvånare)	237	230	220
Antal personer med hemtjänst 31 dec (exkl enbart larm)	316	302	332
Antal personer med enbart trygghetslarm 31 dec	-	67	82
Antal hemtjänsttimmar	98 160	106 090	127 967
varav i egen regi	95 %	78 %	62 %
varav i privat regi	5 %	22 %	38 %
Antal personer under året i demensdagvård	43	42	39
Antal biståndsbeslut	809	850	1 310*

*I antalet biståndsbeslut ingår 2012 beslut avseende samtliga personer med trygghetslarm (299 beslut). Tidigare år har inte fattats biståndsbeslut om trygghetslarm.

- För att stimulera utförarna vid kommunens särskilda boenden att stimulera nytänkande, inbjöd nämnden till en tävling i "Lust och glädje i särskilt boende", där bl a Gustavsgårdens "En oas för alla" och Slotsovalens hårsalong utsågs till vinnare.

Framtidsbedömning

Nämnden har fått i uppdrag att utreda hur kommunens äldreomsorg bör utformas för att möta framtidens behov. Utredningen som helhet kommer att färdigställas 2013 och en delrapport om framtida särskilda boenden är redan antagen av nämnden.

Ett omfattande arbete pågår för att förbereda kommunernas övertagande av delar av hemsjukvården 2015. Arbetet leds av KSL och landstinget gemensamt. Kommunerna i länet och landstinget ska ha tagit ställning till ett slutligt förslag senast årsskiftet 2013/2014. Den ekonomiska regleringen av övertagandet kommer att ske genom skatteväxling.

Socialstyrelsens föreskrift och allmänna råd avseende bemanning inom särskilda boenden och individuella biståndsbeslut inom särskilt boende träder i kraft 2014.

Metoder för en effektiv kvalitets- och avtalsuppföljning fortsätter att utvecklas under år 2013.

Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd

Nämnden ansvarar för att med utgångspunkt från fullmäktiges riktlinjer samt regler i plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagen med tillhörande lagstöd inom verksamhetsområdet pröva frågor om anmälningar/ansökningar till bygglov, enskilda avloppsanläggningar, strandskydd m.m. Nämnden ska även utföra fortlöpande tillsyn av regelefterlevnaden inom området.



Gustavsbergs fabriksområde och hamn ca 1910.

Måloppfyllelse

● Målet är uppfyllt

◆ Målet är delvist uppfyllt

■ Målet är inte uppfyllt

■ Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Hållbar utveckling		
Fortsatt inventering av enskilda avlopp	550 avloppsärenden har hanterats. Antal nya inventeringar är ca 70 fastigheter kring Björnöfjärden och resterande är uppföljning av tidigare inventeringar mm.	●
Genomföra kontroller på buffrad till syn inom livsmedel	Tillsyn har bedrivits på 150 buffrade objekt under 2012.	●
Effektiv strandskyddshandläggning	Kontoret har hanterat 447 strandskyddsärenden under 2012.	●
Utföra planerad tillsyn på alla (8) bensinstationer samt 10 avfallsanläggningar.	Samtliga bensinstationer och avfallsanläggningar har fått tillsyn under 2012.	●
Resurshushållning		
Värmdö kommun ska ha en stabil ekonomi	En budget i balans redovisas för verksamhetsområdet.	●
BMK ska möjliggöra digitala ansökningar	Alla inkomna handlingar scannas sedan 1 jan 2011. Vidare har ett ärendehanteringssystem som kan hantera webbaserade ansökningar utvecklats och enklare ansökningar beräknas kunna hanteras från och med juni 2013. Bygg- och miljöarkiven har skickats iväg för inskanning och vid utgången av 3013 kommer hela arkivet att vara inskannat.	◆
Tillgänglighet i telefon ska öka i svarsfrekvens	Bygg- och miljökontoret har under 2012 arbetat med ett telefonjournsystem, för att öka tillgängligheten. Detta för att frigöra tid till handläggarna för att handlägga ärenden. Efter oktober har telefontiden utökats. Svarsfrekvensen har ökat markant sedan januari då den låg på 49 % till att uppnå 78,2 % i december. Det förekommer dock felaktigheter med dessa mätningar eftersom man kan ringa igenom en avstängd telefon om man har tjänstemannens mobilnummer. Här tappas samtal på grund av teknikproblem. Mätningarna tas ut via CC-bridge (BMKs telefonsystem)	■
Handläggningstid ska minska	Genomsnittstider för handläggning på bygg- och miljökontoret: Bygglov 15 v. Strandskydd 9 v. Avlopp < 12 v. Livsmedel < 1 v. Hälsoskydd < 7 v. Miljöskydd < 8 v. Målet är uppnått inom alla verksamheter utom bygglov, där 70 % av alla ansökningar beslutas inom 10 veckor. Även nämndprocessen påverkar en fördröjd handläggningstid.	◆
Återremisser från nämnd till kontor ska minska	Målet är uppnått	●
Ärendebalansen på administrationen ska vara i jämvikt	Målet är uppnått	●

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budget avvikelse
Verksamhetens intäkter	18,5	17,4	1,1
Verksamhetens kostnader	28,4	27,6	-0,8
Nettokostnad	9,9	10,2	0,3
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk ledning	0,8	1,0	0,2
Administration	7,6	7,8	0,2
Byggenheten	-0,6	-1,4	-0,8
Miljöenheten	2,1	2,8	0,7
Totalt	9,9	10,2	0,3

Drift

Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden redovisar ett överskott om 0,3 mnkr, vilket motsvarar 2,9% av nettotbudgeten. Överskottet är främst föranlett av ett överfört överskott från 2011 avseende livsmedelstillsyn.

Byggverksamheten redovisar ett underskott om 0,8 mnkr, trots högre produktion än budgeterat. Underskottet beror på högre personalkostnader i form av konsultarvoden till två byggkonsulter från bemanningsföretag. Byggverksamheten har varit underbemannad under stora delar av 2011 samt första halvåret under 2012, vilket lett till långa handläggningstider. För att klara 10 veckors handläggningstid samt upprätthålla en god tillgänglighet till kunderna uppgår behovet till 13 handläggare. Behovet av två konsulter föreligger även 2013, dels för att utbilda bygglovhandläggarna inom den byggnadstekniska delen dels för att handlägga gamla ärenden.

Årets viktiga händelser

- År 2012 har varit ett händelserikt år med många projekt såsom Hållbart båtliv, Algtoxiners eventuella förekomst i avsaltningensanläggningar, Småskaliga avloppslösningar, BalticSea samt Förenkla helt enkelt. Vidare har kontoret medverkat i ett antal seminarier såsom Företagardagen och VA-mässan, dessutom har kontoret infört öppet hus vår och höst riktat till företag och

medborgare som har funderingar kring bygglov, enskilda avlopp och strandskydd.

- Arbetet med att digitalisera myndigheten går framåt. Kontoret har skannat alla inkomna handlingar sedan 1 januari 2011 och bygg- och miljöarkiven beräknas vara inskannade och klara innan utgången av 2013. Bygg- och miljökontoret är även först ut i det nyligen startade projektet med webbaserade ansökningar (E-tjänster), som drivs inom kommunen.
- Arbetet med lean har nu utökats till alla verksamhetsområden inom bygg- och miljökontoret. Vidare planeras leanarbetet med nämndens ärendegång påbörjas under 2013.
- Tillgängligheten på kontoret fungerar inte tillfredställande men har förbättrats. Under första kvartalet 2012 rapporterade kontoret en svarsfrekvens på 49 %, mot 78 % vid utgången av 2012. En betydande framgångsfaktor är installationen av 10 st CC-bridgeklienter i mitten av april 2012, vilket har minskat teknikproblem med växel och mex-telefoner. Erfarenheten är att den högsta belastningen på telefonerna är under april till juli, då kan den öka upp till 5 gånger. Bygg- och miljökontoret har utökat tillgängligheten på eftermiddagarna fr.o.m. oktober, Nuvarande telefontider är måndag till torsdag kl 9-12 och 13-16 samt fredag kl 9-13.

- År 2011 gick startskottet för yrkeshögskolan för bygglovhandläggare i Gustavsberg, som drivs av Värmdö kommun. Kontorschefen sitter med i ledningsgruppen och är lärare i kursen för Hållbar utveckling, plan- och bygglagens koppling till miljöbalken. Samtliga elever som avslutade kursen 2011 har fått arbete, varav många som bygglovhandläggare. Två av dessa elever arbetar nu på bygg- och miljökontoret på Värmdö kommun.

Nyckeltal

Nyckeltal	2010	2011	2012
Nämndbeslut bygg/miljö	272	256	171
Delegationsbeslut	2 000	4 320 *	3 152 *
Ordförandebeslut bygg/miljö	Ej mätt	19	9
Diarieförda ärenden bygg/miljö	1 646	1 162	4 335 **

* Från och med 2011 samtliga delegationsbeslut på BMK, imed tidigare siffror avser endast byggenheten.

** Från och med 2012 beräknas samtliga inkomna ärenden på BMK, tidigare siffror avser endast byggenheten.

Antalet delegationsbeslut har ökat markant sedan 2010 då nämnden delegerat en rad områden till kontoret i syfte att mer skyndsamt kunna handlägga ärenden.

Framtidsbedömning

Bygg- och miljökontoret kommer under 2013 att kunna länka samman allt förändringsarbete som pågått sedan 2010. Antalet buggar i den nya tekniken har reducerats, arbetsplatsen är fin och trivsamt, resurserna inom byggverksamheten har utökats, många flaskhalsar i ärendeprocesserna har eliminerats inom hela kontoret. Dessutom har telefontillgängligheten förbättrats med en tredjedel under 2012.

Samhällsplaneringsnämnd

Samhällsplaneringsnämnden har i uppdrag att planera, bygga och förvalta Värmdö kommun med ekonomi och miljö i balans.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen för kontoret är överlag god även om målvärdena i alla sammanhang inte har uppfyllts. Indikatorerna för vissa effektmål bör ses över.

● Målet är uppfyllt ◆ Målet är delvist uppfyllt ■ Målet är inte uppfyllt ▬ Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Hållbar utveckling		
Öka andelen återvunnet material jämfört med 2011	Andelen insamlat och återvunnet material kommer att öka ytterligare när de två planerade återvinningscentralerna på Djurö och Ekobacken kan byggas.	●
Andelen hus anslutna till kommunalt VA ska öka jämfört med 2011	Antal anslutna till kommunalt VA i förhållande till folkbokförda ökar. Antalet anslutna nådde inte riktigt upp till målvärdet bland annat beroende på att inte några fastigheter i Gustavsbergs centrumområde har byggts samt att detaljplaner försenats. De område som VA-anslöts var Kolvik samt delar av Torsby .	◆
Utbyggnad av GC-vägar	Utbyggnaden av GC-vägar utvecklas positivt. Under året har 4,2 km GC-vägar byggts ut. GC-vägen till Hålludden (ca 1 km) påbörjades under hösten men är inte färdigställd.	◆
Mer energieffektiv gatubelysning	Fortsatt utbyte pågår samtidigt som antalet belysningspunkter kraftigt ökar varför nettoeffekten är svår att utläsa.	◆
Förbättrad funktion på återvinningscentraler	Målet mäts som antal klagomål till kundservice på SBK. Färre klagomål har inkommit 2012 än 2011.	●
Fler ska åka kollektivt	Under 2012 har inte någon egen mätning utförts eller annan förändring konstaterats vad gäller andel kollektivtrafikresenärer. Parkeringsutredning genomförs för Brunn och Ingarö. Utredning kring alternativa/ nya infartsparkeringsplatser pågår. Uppdraget fortsätter 2013 med att hitta lämpliga platser.	▬
Öka andelen naturreservat	Beslut om reglering av intrångsersättning alt markköp, avvaktar dom i Tingsrätt. Arbete pågår med att ta fram en strategi kring bildandet av naturreservat. Efter nämndbeslut under 2013 kan arbete inledas.	■
Antal antagna detaljplaner i kommunfullmäktige	Det låga antalet antagna detaljplaner beror bland annat på att några detaljplaner avvaktar beslut från Trafikverket och Länsstyrelsen.	■
Resurshushållning		
Värmdö kommun ska ha en stabil ekonomi	Den löpande verksamheten är överlag i balans inom Samhällsbyggnadskontoret. Avvikelse är att hänföra till ett par större engångsposter.	●

Ekonomiskt resultat

Drift

Underskottet för samhällsplaneringsnämnden beror bland annat på de omfattande snöfallen under året. Kontoret har i uppdrag att effektivisera snöröjningen. Analysunderlag och administration av utkallning och genomförande av röjningsuppdrag kommer att utvecklas. Budgetramen för funktionen arbetsplatskostnad har överskridits på grund av engångskostnader. Redovisade överskott har sin grund i vakanta tjänster, lägre kapitalkostnader samt lägre tryck- och portokostnader i och

med övergången till användandet av elektroniska läsplattor inom nämndarbetet. Resterande avvikelse, ca - 5,8 mnkr är av redovisningsteknisk natur.

VA-kollektivet visar ett underskott på 6,9 mnkr vilket är en negativ avvikelse på 2,1 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen beror i huvudsak på fördröjd VA-utbyggnad samt försenad förläggning av vattenledningen till Stavsås. Årets överskott inom renhållningskollektivet på 1,2 mnkr är att hänföra till försenad utbyggnad av Djurö återvinningscentral.

Investeringar

Den skattefinansierade verksamheten har investerat för 32,8 mnkr. Bland de större posterna kan nämnas utbyggnad av GC-vägar, tillgänglighetsanpassningar av kommunala busshållplatser, trafikanpassningsåtgärder vid förskolor och skolor, utbyte av belysningsarmaturer samt projektet Hemmesta sjöäng. Den taxefinansierade verksamheten har investerat 160 mnkr i utbyggnad av VA- och huvudledningar samt soppåsen på Sandhamn. Utbyggnad av VA har främst skett inom områdena Mörtnäs, Strömna, Kolvik Torsby samt huvudledning mellan Hemmesta och Torsby.

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2012	Budget 2012	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	65,7	62	3,7
Verksamhetens kostnader	123,4	110,6	-12,8
Nettokostnad	57,7	48,6	-9,1
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk ledning	0,7	0,8	0,1
Administration	0,0	-0,7	-0,7
Mark och exploatering	12,6	13,1	0,5
Planenheten	11,0	5,2	-5,8
Drift, skattefinansierad	33,4	30,2	-3,2
Summa skattefinansierad verksamhet	57,7	48,6	-9,1
Renhållning och slam	0,0	1,5	1,5
Vatten och avlopp	0,0	4,8	4,8
Nettoresultat per verksamhet, mnkr	Kostnader	Intäkter	Resultat
Vatten och avlopp	113,0	113,0	0,0
Renhållning	61,5	61,5	0,0
Totalt avgiftsfinansierad verksamhet	174,5	174,5	0,0

Vatten och avlopp samt Renhållning, redovisas separat och ingår inte i kommunens resultat. Dessa verksamheter balanserar sina resultat inom verksamheten, för VA -8,1 mnkr och för RH +1,2 mnkr.

Nyckeltal

	2010	2011	2012
Folkbokförda m. kommunalt VA	23 119	24 497	26 005
Antal VA-abonnenter/anläggningar	4 714	4 915	5 773
Debiterad mängd vatten, m3	1 492 594	1 510 118	1 544 333
Egen producerat vatten, m3	750 197	750 769	783 905
Köpt Stockholmsvatten, m3	921 910	926 400	953 324
Avloppsvatten till Käppala	1 156 851	1 099 590	1 575 481
Mottaget brunns slam, m3 i Tjustvik	53 561	40 965	55 060
Antal LTA-enheter	272	335	468
Antal km vattenledning	204	5 716	6 577
Antal km spillvattenledning	226	245	276
Antal km dagvattenledning	78	267	308
Antagna planer	4	7	3
Lagakraftvunna planer	9	4	6
Ansökningar av detaljplaner	19	23	15
Antal nybyggnadskartor	168	152	170
Gång och cykelvägar totalt, km	38,9	44,5	48,7
Belysningspunkter totalt, st	2 008	2 149	2 355
Abonnemang för renhållningen	28 034	28 073	28 491
Sopmajor	48	48	48
Hushållsavfall (ton/år)	10 588	10 803	10 500
Grovavfall (ton/år)	8 652	9 176	9 400
Utsorterat grovavfall (ton/år)	3 580	3 856	4 200
Slamtömningar fastland (st/år)	15 962	16 008	16 010
Slamtömningar skärgård (st/år)	797	799	793
Antal kbm slam i Tjustvik	52 103	53 538	52 480
Antal slamkunder fastland	9 985	10 003	10 008
Antal slamkunder skärgård	1 088	1 095	1 103

Årets viktiga händelser

- VA-utbyggnad för Mörtån, Kolvik samt del av Torsby och Strömma är färdigställda.
- Matavfallsinsamlingen startades upp regionalt under maj och kommer att expanderas successivt inom kommunen.
- Driftenheten har flyttat till Tjustvik i nybyggda och verksamhetsanpassade lokaler. Tioalet busshållplatser efter kommunala vägar har tillgänglighetsanpassats. GC-vägutbyggnaden har fortsatt i högt tempo.
- Kommunen har förvärvat Hemmestatorp 1:4 omfattande 66,3 ha som strategisk markreserv. Kommunens bostadsrättslägenheter i Nacka har avyttrats. Försäljning av mark för industri med viss handel i Norra Mölnvik har startats. Markanvisningen som tillhör Västra Mörtån är klar och har anvisats till Värmdö bostäder.
- Sex detaljplaner har vunnit laga kraft under året.
- Fladdermusprojektet är klart. Hela 13 arter fladdermöss har påträffats i Värmdö, varför inventeringen får anses vara lyckad. Projektet Hemmesta sjöäng är uppstartat vilket har medfört märkbar biotopförbättring i vattendrag varför nu havsöring leker i området igen.

Framtidsbedömning

Huvudvattenledning till Stavsnäs anläggs och Vattenverken på Djurö Stavsnäs blir reservvattentäcker under 2014. Hemmesta reningsverk läggs ned 2013 och ersätts med en pumpstation. Södernäs reningsverk läggs ned 2014.

Byggnationen av Djurö återvinningscentral beräknas påbörjas under 2013. Inför kommande budgetår kommer renhållningstaxan att sänkas för att minska verksamhetens ackumulerade överskott. Utvidgning av insamlingsområden för matavfall kommer fortsätta.

Under 2013 kommer vi att kartera och fastighetsutreda enligt översiktsplanens riktlinjer och utveckla våra webbkartor på intranätet och hemsidan.

Arbetet med utveckling av projektmodellen Projektlotsen kommer att fortsätta.

Koncern Värmdö kommun

Koncernen Värmdö kommun omfattar förutom Värmdö kommun de helägda bolagen VärmdöBostäder AB, Värmdö Hamnar AB, Gustavsbergbadet AB, Gustavsbergs Porslinsmuseum AB samt Värmdö Simhall AB. Sistnämnda bolaget var den 31 december 2012 vilande.



Servisen "Sailor" formgiven av Stig Lindberg.
Foto: Gustavsbergs Porslinsmuseum

VärmdöBostäder AB

VärmdöBostäder AB äger och förvaltar fastigheter i Värmdö kommun. Bolaget arbetar för att erbjuda en god boendemiljö till rimliga kostnader och svarar för ca 14% av antalet helårsbostäder i kommunen. Aktiekapitalet uppgår till 25 mnkr. Årets resultat uppgår till 2,2 mnkr vilket är 1,2 mnkr sämre än 2011. Bidragande orsak till detta är dels att året varit kallare än 2011, vilket resulterat i ökade värmdkostnader. Dessutom har året inneburit mycket snö både våren 2012 men också tidiga snöfall mot slutet av vintern vilket har drivit upp kostnaderna för fastighetsskötsel.

Bolaget förvaltade vid årets slut 2 043 lägenheter, 109 lokaler och 1 543 garage, p-platser, förård mm. Samtliga lägenheter och lokaler är upplåtna med hyresrätt. Vid årets slut var samtliga lägenheter uthyrda, men visst hyresbortfall förekommer från outhyrda parkeringsplatser samt några affärslokaler. Bostadshyrorna höjdes med i genomsnitt 3,45% från den 1 april 2012, vilket gav en genomsnittlig hyresnivå för bostäder på 1 092 kr

per kvm och år. Årets investeringar består till stor del av markköp på 5,7 mnkr.

Sammanlagt bokfört värde för byggnader och mark var vid årsskiftet 742 mnkr, vilket motsvarar ca 5 308 kronor per kvm bostäder och lokaler.

Värmdö Hamnar AB

Värmdö Hamnar AB äger, förvaltar och vidareutvecklar fastigheter och hamnanläggningar i Värmdö kommun och skall också utöva kommunens huvudmannaskap i hamnfrågor. Bolaget arrenderar ut mark för parkering, båtuppställning, gods- och sophantering. Bostäder och lokaler hyrs ut liksom båt- och kajplatser. Aktiekapitalet uppgår till 7,8 mnkr.

Årets resultat uppgår till 1,8 mnkr vilket är 0,7 mnkr bättre än föregående år. Total omsättning såväl som kostnader överstiger budget med ca 30%, vilket beror på att bolaget för kommunens räkning har hantlerat upphandling och driftsättning av två sugtömningsstationer för fritidsbåtars toalettavfall i skärgården. Värmdö Hamnar äger också via dotterbolaget Stavsnäs Projekterings AB (SPAB), fastigheten Stavsnäs 1:225, Susegårda. På fastigheten bedrivs en parkeringsrörelse. Nettoresultatet 2012 för SPAB är 75 tkr.

Gustavsbergbadet AB

Bolaget driver och utvecklar verksamheten i Gustavsbergbadets bad och friskvårdsanläggning. Verksamheten erbjuder ett brett utbud av bad, motions-, friskvårds- och hälsoaktiviteter och ska ses som en del av det hälsopreventiva arbetet i kommunen.

Aktiekapitalet uppgår till 25,0 mnkr. Värmdö kommun har under året bidragit till verksamheten med ett driftbidrag om 11,9 mnkr. Nettoresultatet inklusive driftbidrag är -1,1 mnkr vilket är en markant försämring på 2 mnkr exkl driftbidrag sedan föregående år trots ökade intäkter. Resultatförsämringen förklaras till stor del av att bolaget under året har bytt värmväxlare och klortillverkning till en kostnad av 3 mnkr. Det negativa resultatet täcks upp med ett aktieägartillskott från Värmdö kommun.

Kommunfullmäktige beslutade under året om nya ägardirektiv vilket innebär bl a att hela verksamheten ska upphandlas. Målet med upphandlingen är förbättrad ekonomi, ökad kvalitet och utveckling.

Antal besökare har under året varit ca 191 629 personer, vilket är en ökning med knappt 2 % jämfört med 2011 trots en stängning av bassängerna under 4 veckor.

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB bedriver musei- och utställningsverksamhet med inriktning på Gustavsbergs fabrikers roll i svensk konstindustritradition. Aktiekapitalet uppgår till 0,5 mnkr. Bolaget redovisar ett resultat på -0,4 mnkr inklusive driftbidrag från Värmdö kommun om 2,5 mnkr vilket är 0,5 mnkr mer än budgeterat. Det negativa resultatet täcks upp med ett aktieägartillskott från Värmdö kommun. Museet har under 2012 haft 55 692 besökare vilket är något fler än 2011. Av dessa var ca 11 000 betalande. Under året har museet haft 81 olika publika visningar, samt ett flertal andra aktiviteter däribland 3 konserter. En populär nysatsning var sommarens bemannade keramikverkstad, som lockade nära 300 deltagare.

Värmdö Kommun

Kommunstyrelsens Ordförande Monica Pettersson	Antal anställda 2 466	Balansomslutning 3 095 mnkr
Kommundirektör Stellan Folkesson	Årets resultat 81,0 mnkr	Skuldsättningsgrad 3,2
	Investeringsvolym 397,7 mnkr	Soliditet 23,8%

Värmdö Bostäder AB	Värmdö Hamnar AB	Gustavsbergsbadet AB	Gustavsbergs Porslinsmuseum AB
Ordförande Malin Åberg Aas	Ordförande Anders Bergman	Ordförande Hans-Ove Görtz	Ordförande Agneta Ericsson
VD Björn Blomkvist	VD Michael Larkner	VD Elisabeth Strömberg	VD Björn Blomkvist
Antal anställda 26	Antal anställda 1	Antal anställda 16	Antal anställda 3
Ägarandel 100 %	Ägarandel 100 %	Ägarandel 100 %	Ägarandel 100 %
Omsättning 161,5 mnkr	Omsättning 10,6 mnkr	Omsättning 27,3 mnkr	Omsättning 4,0 mnkr
Årets resultat 2,2 mnkr	Årets resultat 1,8 mnkr	Årets resultat -1,1 mnkr	Årets resultat -0,4
Investeringsvolym 9,7 mnkr	Investeringsvolym 2,1 mnkr	Investeringsvolym 0,0 mnkr	Investeringsvolym 0,0
Balansomslutning 846,2 mnkr	Balansomslutning 68,8 mnkr	Balansomslutning 143,0 mnkr	Balansomslutning 3,7 mnkr
Skuldsättningsgrad 4,6	Skuldsättningsgrad 2,8	Skuldsättningsgrad 4,6	Skuldsättningsgrad 6,4
Soliditet 18%	Soliditet 26%	Soliditet 18%	Soliditet 13%

Soliditeten beräknas justerat eget kapital/totala tillgångar och visar på en organisations betalningsförmåga på lång sikt. Skuldsättningsgrad definieras som totala skulder/justerat eget kapital. En skuldsättningsgrad högre än ett betyder att skulderna är högre än det egna kapitalet.

Projektet Framtidens Gustavsberg

De spännande industrihistoriska miljöerna i centrala Gustavsberg ska utvecklas till en unik och häftig boendemiljö. Cirka 2300 nya bostäder kommer att skapas tillsammans med nya parker med promenadstråk som binder samman och kompletterar orten. Projektet har delats upp i åtta olika områden vilka består av Fabriksstaden, Centrum, Kvarnbergsterassen, Vattentornsberget, Strandvik, Hamnen, Mariagatan och Idrottsparken. Ett särskilt politiskt utskott under kommunstyrelsen, Gustavsbergskommittén, verkar för att visioner och inriktning för utvecklingen av orten realiseras genom de olika planerna.



Fotomontage över Fabriksstaden AV Scheiwiller Svensson Arkitektkontor AB.

Projektet har gått in i en genomförandefas genom antagandet av två av detaljplanerna; Fabriksstaden och Mariagatan. Parallellt pågår detaljplanering för övriga delområden. Med detaljplanen för Fabriksstaden, där 1 400 lägenheter planeras, påbörjas omdaning av Gustavsberg till en av regionens mest attraktiva boendemiljöer. Under året har kommunen arbetat intensivt med nödvändiga förberedelser för att kunna realisera planerna inom fabriksområdet när detaljplanen vinner laga kraft. Utbyggnaden av kommunala gator och parker ställer nya krav på organisationen och på ett nära samarbete med byggherrar, allt för att visionerna om framtidens Gustavsberg ska kunna bli verklighet.

I juli månad 2012 genomförde kommunen sitt genom tiderna största fastighetsköp då stora delar av Gustavsbergs Hamn förvärvades. Syftet var att ta ett helhetsgrepp kring utvecklingen av Gustavsberg, där hamnområdet är en central del. En strategi för utvecklingen av hamnen antogs under hösten som det fortsatta utvecklingsarbetet ska ta avstamp i.

Ett belysningsprogram för tätorten håller på att utarbetas. En bra belysningsplanering ger oss säkrare, tryggare och attraktivare miljöer och bidrar dessutom till miljövinster i form av energibesparingar. Under året har kommunen beviljats stöd från delegationen för Hållbara Städer för att genomföra en förstudie med syfte att minska energianvändningen i Gustavsberg genom att tillvarata spillvärme. I förstudien ingår en medborgardialog kring utvecklingen av Centrum och idrottsområdet.

För att klarlägga omfattningen och framtida hantering av föroreningar i Gustavsberg såväl på land som i vattnet har en underökning genomförts under året. Målsättningen är att marken ska uppfylla målet god bebyggd miljö och att exploateringen inte ska försämra vattenkvaliteten i Ösbyträsk och Farstaviken utan att de på lång sikt ska bli bättre.

Under året har bygglov inkommit för ca 100 bostäder i Gustavsberg vilket medför att utbyggnaden väntas påbörjas under 2013. En detaljplan, Strandvik, har under året varit ute på samråd. Detaljplanen syftar till att

komplettera den vackra och omtyckta platsen norr om Farstaviken med bostäder, att tillgängliggöra parken för allmänheten samt att utveckla båtlivet. En viktig del av planen är även att renovera disponentvillan. Ett antal synpunkter från medborgare, föreningar, organisationer och myndigheter inkom under samrådet. I den fortsatta planeringsprocessen görs avvägningar utifrån målsättningar med projektet och inkomma synpunkter.

I syfte att friställa mark för kommande bebyggelse längs Kvarnbergets norra sluttning revs det före detta kommunhuset. Den exploitör som fick markanvisningen i området har i samarbete med kommunen omarbetat sitt bebyggelseförslag inför kommande utställning.

De stora satsningar som pågår inom projektet ska leda till att Gustavsberg blir en modernare tätort. Det fina läget vid havsviken, de gamla bruksmiljöerna och utbudet av idrott, natur, rekreation och kultur i närområdet ska utvecklas och förädlas.



Ekonomisk sammansättning



Resultaträkning

Tkr	Not	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
Verksamhetens Intäkter	1	619 266	568 136	765 654	702 977
Jämförelsestörande poster	2	40 998	2 154	40 998	2 154
Verksamhetens kostnader	3	-2 260 787	-2 152 282	-2 344 701	-2 228 664
Avskrivningar	4	-80 880	-68 236	-102 208	-89 895
Verksamhetens nettokostnader		-1 681 403	-1 650 228	-1 640 257	-1 613 428
Skatteintäkter	5	1 643 475	1 582 873	1 643 475	1 582 873
Bidrag från utjämningsystemen och generella statliga bidrag	6	192 160	181 650	192 160	181 650
Avgifter i utjämningsystemen	7	-34 181	-28 604	-34 181	-28 604
Finansiella intäkter	8	7 336	7 156	2 580	1 393
Finansiella kostnader	9	-46 401	-54 147	-66 267	-73 198
Resultat efter skatter och finansnetto		80 986	38 700	97 510	50 686
Uppskjuten skatt		-	-	-1 896	-35
Skatt		-	-	-2 361	-2 373
Årets resultat		80 986	38 700	93 253	48 278



Foto: Mostphotos

Betalningsflödesrapport

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	80 986	38 700	93 253	48 278
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>				
Avskrivningar	80 880	68 236	102 208	89 895
Resultat från materiella anläggningstillgångar				
Minskning / ökning av avsättningar	21 236	32 493	14 886	32 769
Minskning/Ökning av obeskattade reserver	–	–	–	–1 470
Minskning/Ökning av uppskjuten skatt	–	–	307	1 989
Effekt av avskrivning på uthyrd expl. Fastighet	–111	–111	–111	–111
Effekt av nedskrivning av anläggningstillgångar	–8 914	–4 779	–7 393	–3 675
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	174 077	134 539	203 150	167 675
Förändring i rörelsekapital				
Förändring av fordringar	–65 476	5 731	–24 961	–19 122
Förändring av lager och exploateringsfastigheter	–24 952	–878	–88 661	–20 821
Kassaflöde från den löpande verksamheten	–90 428	4 853	–113 622	–39 943
Investeringsverksamheten				
Förvärv immateriella och materiella anläggningstillgångar	–397 714	–354 307	–410 056	–353 183
Försäljningsinkomster och bidrag materiella anläggningstillgångar	8 065	4 556	8 866	5 236
Kassaflöde från investeringsverksamheten	–389 649	–349 751	–401 190	–347 947
Finansieringsverksamheten				
Förändring av finansiella tillgångar	7 200	3 600	1 896	–7 791
Förändring av långfristig utlåning	892	–18 155	–3 833	5 138
Förändring av nettolåneskuld	249 527	255 777	281 027	282 720
Nettoinvestering i aktier	1 071	10 253	–2	3 674
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	258 690	251 475	279 088	283 741
Total kassaflöde	–47 310	41 116	–32 574	63 526
Likvida medel vid årets början	127 452	86 336	189 504	125 978
Likvida medel vid årets slut	80 142	127 452	156 930	189 504
Förändring i kassa enligt BR	–47 310	41 116	–32 574	63 526

Balansräkning

Tkr	Not	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	10	14 447	12 488	14 447	12 488
Mark, fastigheter och anläggningar	11	2 074 478	1 675 979	2 954 648	2 573 000
Övervärde på fastigheter	12	–	–	8 961	9 311
Maskiner och inventarier	13	54 711	49 902	55 918	51 114
Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen	14	5 159	5 095	5 159	5 095
Pågående nyanläggningar	15	263 526	351 063	270 168	351 807
Finansiella anläggningstillgångar	16	252 624	261 787	40 973	39 034
Summa anläggningstillgångar		2 664 945	2 356 314	3 350 274	3 041 849
Omsättningstillgångar					
Lager och exploateringsfastigheter	17	62 240	37 288	82 566	57 605
Övriga kortfristiga fordringar	18	289 282	223 806	308 056	219 395
Kassa och bank		80 142	127 452	156 930	189 504
Summa omsättningstillgångar		431 664	388 546	547 552	466 504
SUMMA TILLGÅNGAR		3 096 609	2 744 860	3 897 826	3 508 353
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital	19	654 569	633 493	768 750	738 096
Årets resultat	19	80 986	38 700	93 253	48 278
Summa eget kapital		735 555	672 193	862 003	786 374
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	20	169 923	148 687	169 923	155 037
Avsättning för uppskjuten skatt		–	–	2 296	1 989
Summa avsättningar		169 923	148 687	172 219	157 026
Skulder					
Långfristiga skulder	21	1 776 407	1 521 719	2 374 617	2 141 727
Kortfristiga skulder	22	414 724	402 261	488 987	423 226
Summa skulder		2 191 131	1 923 980	2 863 604	2 564 953
SUMMA EGET KAPITALAVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		3 096 609	2 744 860	3 897 826	3 508 353
STÄLLDA SÄKERHETER					
Fastighetsinteckningar		Inga	Inga	214 902	224 373
ANSVARSFÖRBINDELSER					
Borgensengagemang	23	463 639	460 630	69 224	63 936
Pensionsförpliktelser	24	555 424	554 709	555 424	554 709

Kommunen Driftsredovisning

Nämnd/styrelse Tkr	Intäkter		Kostnader		Netto	
	Redovisning	Avvikelse	Redovisning	Avvikelse	Redovisning	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-1 179	224	9 629	-689	8 450	-465
Kommunstyrelse	-237 810	11 023	325 318	-2 276	87 508	8 747
Utbildningsstyrelse	-927 560	18 441	952 008	-42 890	24 448	-24 449
Vård- och omsorgsstyrelse	-238 428	3 968	251 347	-16 887	12 919	-12 919
Finansieringsnämnd för utbildning	-90 732	32 980	1 093 918	-29 121	1 003 186	3 859
Kultur- och fritidsnämnd	-4 397	217	99 645	2 632	95 248	2 849
Socialnämnd	-74 393	10 548	338 414	-18 709	264 021	-8 161
Finansieringsnämnd för äldreomsorg	-46 623	6 810	244 541	3 807	197 918	10 617
Bygg-, miljö- och hälsoskydds-nämnd	-18 523	1 141	28 434	-883	9 911	258
Samhällsplaneringsnämnd, skattefinansierad	-65 699	3 660	123 360	-12 762	57 661	-9 102
Renhållning (taxefin.)	-61 508	-30	61 508	1 536	0	1 506
VA (taxefin.)	-113 009	23 059	113 009	-18 260	0	4 799
Summa nämnder/styrelser inkl VA och Renhållning	-1 879 861	112 041	3 641 131	-134 502	1 761 270	-22 461
Finansiering	-1 987 928	52 827	145 671	18 012	-1 842 257	70 839
TOTALT	-3 867 789	164 868	3 786 802	-116 490	-80 987	48 378

Kommunen Investeringsredovisning

Nämnd/styrelse Tkr	Netto	Årets budget	Resterande budgetmedel
Kommunfullmäktige	-	-	-
Kommunstyrelse	3 054	6 450	3 396
kommunstyrelse fastigheter	193 519	86 817	-106 702
Utbildningsstyrelse	5 431	1 040	-4 391
Vård- och omsorgsstyrelse	499	-	-499
Finansieringsnämnd för utbildning	-	-	-
Kultur- och fritidsnämnd	3 924	20 221	16 297
Socialnämnd	-	47	47
Finansieringsnämnd för äldreomsorg	-	300	300
Bygg-, miljö- och hälsoskydds-nämnd	-	-	-
Samhällsplaneringsnämnd skattefinansierad	32 842	64 532	31 690
Samhällsplaneringsnämnd taxefinansierad	158 445	248 833	90 388
Summa investeringar	397 714	428 240	30 526

Noter

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
-----	------------------	------------------	-------------------	-------------------

Noter resultaträkning

Not 1 Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisning	1 879 861	1 798 541	765 654	702 977
<i>Avgår:</i>				
Interna förvaltningsersättningar	-1 283 904	-1 253 181	-	-
Verksamhetens externa intäkter	595 957	545 360	765 654	702 977
<i>vilka består av:</i>				
Försäljningsmedel	8 641	7 829	12 092	11 285
Taxor och avgifter	262 417	231 193	243 939	215 120
Hyror & arrenden	64 465	54 167	195 584	173 221
Bidrag	137 851	136 880	158 613	157 402
Försäljning av verksamheter	122 570	114 417	136 785	130 595
Försäljning av anläggningstillgångar	12	872	9 233	5 715
Finansiella intäkter	1	2	406	475
<i>Tillkommer finansförvaltningens poster:</i>				
Statsbidrag maxtaxan	17 535	17 684	-	-
Statsbidrag kvalitetssäkring	2 793	2 788	-	-
Övriga intäkter	471	539	9 002	9 164
Vinst vid försäljning av bostadsrätter	2 105	1 292	-	-
Finansiella intäkter	405	473	-	-
Verksamhetens externa intäkter	619 266	568 136	765 654	702 977

Not 2 Jämförelsestörande poster

Återbetalning Fora-premier	27 952	-	27 952	-
<i>Reavinst:</i>				
Vinst exploateringsfastigheter	-	-	-	-
Vinst fastighetsförsäljning	13 046	2 154	13 046	2 154
Summa	40 998	2 154	40 998	2 154

Not 3 Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader	-3 641 131	-3 473 989	-2 344 701	-2 228 664
<i>Avgår verksamhetskostnader som särredovisas:</i>				
Interna förvaltningskostnader	1 346 879	1 301 901	-	-
Avskrivning på anläggningstillgångar	79 352	63 458	-	-
Pensionskostnad redovisad på verksamheterna	41 909	39 678	-	-
Löneskatt på årets pensionskostnad	10 015	9 722	-	-
Korrigerig AGS-premier	-	3 940	-	-
Verksamhetens externa kostnader	-2 162 976	-2 055 290	-2 344 701	-2 228 664
<i>vilka består av:</i>				
Kostnader - utgifter	-845 468	-784 072	-942 704	-882 162
Kostnader för arbetskraft	-1 054 289	-1 019 642	-1 164 450	-1 132 358
Övriga verksamhetskostnader	-262 736	-251 028	-237 064	-213 596
Finansiella kostnader	-483	-548	-483	-548
Årets pensionskostnad	-48 586	-47 907	-	-
Löneskatt på årets pensionskostnad	-13 166	-14 992	-	-
Korrigerig AGS-premier	-	-74	-	-
Omställningsförsäkring KOM-KL	83	-	-	-

Not 3 fortsätter på nästa sida

Forts. Not 3

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
<i>Tillkommer finansförvaltningens poster</i>				
Lämnade bidrag till ägda bolag	-14 350	-13 900	-	-
Övriga kostnader	-1 512	-878	-	-
Fastighetsskatt	52	-932	-	-
Utbetalade pensioner, premier	-21 210	-20 000	-	-
Löneskatt på pensioner, premier	-5 145	-4 849	-	-
Interna förda till investeringsredovisning	6 023	6 540	-	-
Verksamhetens externa kostnader	-2 260 787	-2 152 282	-2 344 701	-2 228 664

Not 4 Avskrivningar

Årets avskrivning på förvärvade immateriella tillgångar	-2 709	-2 313	-2 709	-2 313
Årets avskrivning mark, fastigheter och anläggningar	-55 324	-45 858	-77 519	-68 047
Årets avskrivning maskiner och inventarier	-12 686	-14 008	-13 339	-14 582
Årets avskrivning förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen	-1 033	-1 167	-1 033	-1 167
Årets avskrivning av uthyrd exploateringsfastighet	-111	-111	-111	-111
Nedskrivning av immateriella tillgångar förväntade planavgifter	-5 789	-	-5 789	-
Nedskrivning maskiner och inventarier	-7	-	-7	-
Nedskrivning av fastigheter	-1 701	-	-1 701	-
Nedskrivning av aktier och andelar	-	-3 675	-	-3 675
Nedskrivning av dotterbolagsaktier	-1 520	-1 104	-	-
Summa	-80 880	-68 236	-102 208	-89 895

Not 5 Skatteintäkter

Kommunalskatt	1 625 707	1 549 693	1 625 707	1 549 693
Skatteavräkning	17 768	33 180	17 768	33 180
Summa	1 643 475	1 582 873	1 643 475	1 582 873

Not 6 Bidrag från utjämningsystemen och generella statliga bidrag inklusive fastighetsavgift

Inkomstutjämningsbidrag	32 588	31 014	32 588	31 014
Regleringsbidrag	19 087	39 094	19 087	39 094
Kostnadsutjämningsbidrag	63 818	43 771	63 818	43 771
Kommunal fastighetsavgift	76 667	67 771	76 667	67 771
Summa	192 160	181 650	192 160	181 650

Not 7 Avgifter i utjämningsystemen

Avgift till LSS-utjämnings	-34 181	-28 604	-34 181	-28 604
Summa	-34 181	-28 604	-34 181	-28 604

Not 8 Finansiella intäkter

Räntor på utlämnade medel	5 043	5 799	135	13
Övriga finansiella intäkter	2 293	1 357	2 445	1 380
Summa	7 336	7 156	2 580	1 393

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
Not 9 Finansiella kostnader				
Räntor på långfristiga lån	-40 183	-39 235	-59 814	-58 102
Basbeloppsuppräknig pensionsskuld	-2 832	-817	-2 832	-817
Ränta årets pensionsskuld	-3 273	-2 959	-3 273	-2 959
Sänkning av diskonteringsräntan	-	-11 136	-	-11 136
Övriga räntekostnader	-113	-	-348	-184
Summa	-46 401	-54 147	-66 267	-73 198

Noter balansräkning

Not 10 Immateriella tillgångar

Förvärvade immateriella tillgångar				
Ingående värde	6 699	5 444	6 699	5 444
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	8 758	3 568	8 758	3 568
Årets investering	-	-	-	-
Avskrivningar	-2 709	-2 313	-2 709	-2 313
Bokfört värde förvärvade immateriella tillgångar	12 748	6 699	12 748	6 699
Ledningsrätter				
Ingående värde	-	-	-	-
Årets investering	1 699	-	1 699	-
Bokfört värde förvärvade immateriella tillgångar	1 699	0	1 699	0
Förväntade planavgifter				
Ingående värde	5 789	3 040	5 789	3 040
Årets investering	-	4 351	-	4 351
Årets utrangering	-5 789	-1 602	-5 789	-1 602
Avskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde förväntade planavgifter	0	5 789	0	5 789
BOKFÖRT VÄRDE TOTALT IMMATERIELLA	14 447	12 488	14 447	12 488

Immateriella tillgångar

Förvärvade immateriella tillgångar				
Kommunövergripande system				
Anskaffningsvärde	17 435	11 818	17 435	11 818
Akkumulerade avskrivningar	-10 365	-9 004	-10 365	-9 004
Akkumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	7 070	2 814	7 070	2 814
<i>Avskrivningstid</i>	<i>4–10 år</i>	<i>4–10 år</i>	<i>4–10 år</i>	<i>4–10 år</i>
Verksamhetsstödande system				
Anskaffningsvärde	5 277	4 150	5 277	4 150
Akkumulerade avskrivningar	-3 000	-1 994	-3 000	-1 994
Akkumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	2 277	2 156	2 277	2 156
<i>Avskrivningstid</i>	<i>3–10 år</i>	<i>3–10 år</i>	<i>3–10 år</i>	<i>3–10 år</i>

Not 10 fortsätter på följande sida

Forts. Not 10

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
Kartsystem				
Anskaffningsvärde	6 130	4 116	6 130	4 116
Ackumulerade avskrivningar	-2 729	-2 387	-2 729	-2 387
Ackumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	3 401	1 729	3 401	1 729
<i>Avskrivningstid</i>	<i>3-5 år</i>	<i>3-5 år</i>	<i>3-5 år</i>	<i>3-5 år</i>
Ledningsrätter				
Anskaffningsvärde	1 669	-	1 669	-
Ackumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	1 669	-	1 669	-
<i>Ej avskrivningsbar tillgång</i>				
Förväntade planavgifter				
Anskaffningsvärde	-	7 391	-	7 391
Ackumulerade avskrivningar	-	-	-	-
Ackumulerade nedskrivningar	-	-1 602	-	-1 602
Bokfört värde	0	5 789	0	5 789
<i>Avskrivningstid</i>	<i>1-5 år</i>	<i>1-5 år</i>	<i>1-5 år</i>	<i>1-5 år</i>

Linjär avskrivning tillämpas för förvärvade immateriella tillgångar. Ledningsrätter bedömts inte minska i värde och avskrivs ej. Produktionsbaserad avskrivning tillämpas på förväntade planavgifter.

Not 11 Mark, fastigheter och anläggningar

Ingående värde	1 675 979	1 434 905	2 573 000	2 356 251
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	306 702	261 358	306 702	261 674
Årets inköp av fastigheter	149 494	26 818	155 289	24 016
Avskrivningar	-55 428	-45 858	-77 273	-67 697
Omrubricering	-	923	0	923
Årets utrantering	-1 694	-1 675	-1 694	-1 675
Årets reavinst	13 046	2 202	13 046	2 202
Årets försäljningsinkomster	-13 621	-2 694	-14 422	-2 694
Bokfört värde	2 074 478	1 675 979	2 954 648	2 573 000
Mark, fastigheter och anläggningar				
Anskaffningsvärde	2 399 850	1 946 140	3 553 845	3 095 023
Ackumulerade avskrivningar	-325 372	-270 161	-533 871	-456 697
Ackumulerade nedskrivningar	-	-	-65 326	-65 326
Bokfört värde	2 074 478	1 675 979	2 954 648	2 573 000
<i>Avskrivningstid</i>	<i>5-70 år</i>	<i>5-70 år</i>	<i>5-70 år</i>	<i>5-70 år</i>
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga fastigheter och anläggningar.				
Taxeringsvärden				
Mark och byggnad	88 335	133 529	1 148 021	1 242 879

Not 12 Övervärde på fastigheter

Ingående värde	-	-	9 311	9 661
Årets investeringar	-	-	0	-
Årets avskrivning	-	-	-350	-350
Bokfört värde	0	0	8 961	9 311

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
Not 13 Maskiner och inventarier				
Ingående värde	49 902	50 496	51 114	52 288
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	9 042	6 839	9 042	6 839
Årets investeringar	8 460	7 362	9 108	8 036
Avskrivningar	-12 686	-14 008	-13 339	-14 582
Årets utrangering	-7	-787	-7	-1 467
Bokfört värde	54 711	49 902	55 918	51 114
Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	271 169	253 697	277 659	259 967
Ackumulerade avskrivningar	-216 458	-203 795	-221 741	-208 853
Ackumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	54 711	49 902	55 918	51 114
Avskrivningstid	3-20 år	3-20 år	3-20 år	3-20 år

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner och inventarier.

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
Not 14 Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen				
Ingående värde	5 095	2 089	5 095	2 089
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	882	5 048	882	5 048
Årets investeringar	215	48	215	48
Omrubricering	-	-923	-	-923
Avskrivningar	-1 033	-1 167	-1 033	-1 167
Årets utrangering	-	-	-	-
Årets försäljningsinkomster	-	-	-	-
Bokfört värde	5 159	5 095	5 159	5 095
Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen				
Anskaffningsvärde	21 969	20 872	21 969	20 872
Ackumulerade avskrivningar	-16 810	-15 777	-16 810	-15 777
Årets utrangering	-	-	-	-
Bokfört värde	5 159	5 095	5 159	5 095
Avskrivningstid	3-20 år	3-20 år	3-20 år	3-20 år

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga förbättringsutgifter.

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
Not 15 Pågående nyanläggningar				
Ingående värde	351 063	312 627	351 807	312 683
Årets investeringar	237 847	315 728	243 745	316 732
Årets aktivering	-325 384	-277 292	-325 384	-277 608
Bokfört värde	263 526	351 063	270 168	351 807
Avskrivningstid	-	-	-	-

Pågående investeringar avskrivs ej.

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
Not 16 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier	61 604	62 677	3 770	3 770
<i>Varav ägd andel</i>				
Värmdöbostäder AB 100%	8 000	8 000	–	–
Gustavsbergbadet AB 100%	25 512	26 584	–	–
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB 100%	500	500	–	–
Värmdö Hamnar AB 100%	19 333	19 333	–	–
Värmdö Simhall AB 100%	4 536	4 536	–	–
Andelar	16 726	16 724	16 726	16 724
Utlämnade lån	6 707	3 220	6 707	3 220
Bostadsrätter	9 961	17 161	3 625	3 625
Uppskjuten skattefordran	–	–	9 520	11 416
Andra långfristiga fordringar	–	–	625	279
Långfristiga koncernfordringar	162 073	166 482	–	–
<i>Avgår:</i>				
Kommande års amortering av långfristig koncernfordran dotterbolag	–4 447	–4 477	–	–
Bokfört värde	252 624	261 787	40 973	39 034

Not 17 Lager och exploateringsfastigheter

Lager	–	–	344	335
Exploateringsfastigheter	62 240	37 288	82 222	57 270
Bokfört värde	62 240	37 288	82 566	57 605

Not 18 Övriga kortfristiga fordringar

Avräkningar	91	43	–	–
Kundfordringar	104 246	64 304	126 605	65 103
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	60 069	52 968	65 465	53 719
Skatteavräkning	92 684	84 975	92 684	84 975
Skattefordringar	–	–	28	179
Övriga fordringar	21 205	14 450	21 599	15 419
Kortfristig fordran VA-kollektivet	1 675	–	1 675	–
Koncernfordran dotterbolag	4 865	2 589	–	–
<i>Tillkommer:</i>				
Kommande års amortering av långfristig koncernfordran dotterbolag	4 447	4 477	–	–
Summa	289 282	223 806	308 056	219 395

Not 19 Eget kapital

Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	672 193	633 493	786 374	733 974
Byte av redovisningsprincip obeskattade reserver	–	–	–	4 122
Byte av redovisningsprincip Renhållningsavdelningen	–17 624	–	–17 624	–
Ingående eget kapital justerat i enlighet med ny princip	654 569	633 493	768 750	738 096
– varav Renhållningsavdelningen	–	12 110	–	12 110
Årets resultat	80 986	38 700	93 253	48 278
– varav Renhållningsavdelningen	–	5 514	–	5 514
Summa Eget kapital	735 555	672 193	862 003	786 374

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
Not 20 Avsättningar för pensioner och löneskatt				
Ingående avsättning	148 687	116 194	148 687	122 268
Nya förpliktelser under året	20 832	29 609	20 832	29 885
Varav				
Nyintjänad pension	14 818	14 824	14 818	14 824
Ränte- och basbeloppsuppräknig	6 105	4 041	6 105	4 317
Sänkning av diskonteringsräntan	–	11 136	–	11 136
Pension till efterlevande	100	–	100	–
Övrig post	–161	–390	–161	–390
Årets utbetalningar	–3 794	–3 408	–3 794	–3 408
Förändring av löneskatt	4 198	6 292	4 198	6 292
Summa avsatt till pensioner	169 923	148 687	169 923	155 037
Aktualiseringsgrad	92%	88%		

Not 21 Långfristiga skulder

Bankkontokredit ¹⁾	–	–	–	–
Skulder till kreditinstitut	1 479 703	1 301 722	2 086 653	1 915 721
Förutbetalda VA-anslutningar	299 550	249 227	299 550	249 227
Förutbetalda ersättningar övrigt	30 424	–	30 424	–
Avgår:				
Kommande års upplösning av förutbetalda VA-anslutningar	–5 261	–6 009	–5 261	–
Kommande års amortering av långfristig skuld	–28 009	–23 221	–36 749	–23 221
Summa	1 776 407	1 521 719	2 374 617	2 141 727

¹⁾ Beviljad checkräkningskredit 150 mkr (120 mkr)

Not 22 Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	151 506	178 156	177 904	182 943
Bolagsskatteskuld	–	–	181	–
Semesterlöneskuld mm	46 994	45 986	46 994	45 986
Arbetsgivaravg., skatter	45 775	39 685	45 775	39 685
Pensioner, individuell del	36 369	35 311	36 369	35 311
Särskild löneskatt pensioner individuell del	8 823	8 565	8 823	9 248
Särskild löneskatt föregående års avsättning individuell del	8 636	8 270	8 636	8 270
Särskild löneskatt lönevaxling	116	136	116	–
Förutbetalda intäkter	7 267	5 004	50 967	24 042
Förutbetalda skatteintäkter	–	–	–	–
Upplupna räntekostnader	4 016	3 089	4 016	3 089
Koncernskulder dotterbolag	8 706	8 693	–	–
Kortfristiga skulder VA-kollektivet	–	5 208	–	5 208
Övriga kortfristiga skulder	63 246	34 928	67 196	38 942
Tillkommer:				
Kommande års upplösning av förutbetalda VA-anslutningar	5 261	6 009	5 261	–
Kommande års amortering av långfristig skuld	28 009	23 221	36 749	30 502
Summa	414 724	402 261	488 987	423 226

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011	Koncernen 2012	Koncernen 2011
-----	------------------	------------------	-------------------	-------------------

Noter ansvarsförbindelser

Not 23 Borgensengagemang

Borgen till kommunala företag	394 600	396 907	–	–
Förlustansvar för egna hem	963	1 156	963	1 156
Övriga borgensåtaganden ¹⁾	68 076	62 567	68 261	62 780
Solidarisk borgen ²⁾				
Summa	463 639	460 630	69 224	63 936

¹⁾ Utnyttjad borgen 66367 (f.å 60835).

²⁾ Värmdö kommun har i december 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 274 kommuner som per 2012-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Värmdö kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2012-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 268 008 533 162 kronor och totala tillgångar till 272 786 307 725 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelsena uppgick till 1 068 562 756 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 089 859 225 kronor.

Not 24 Avsättningar för pensioner och löneskatt

Ingående avsättning	554 709	515 239	554 709	515 239
Nya förpliktelser under året	17 985	48 478	17 985	48 478
<i>Varav</i>				
Ränte- och basbeloppsuppräknig	22 188	13 281	22 188	13 281
Ändring av försäkringstekniska grunder	-2 476	4 654	-2 476	4 654
Sänkning av diskonteringsräntan	0	31 946	0	31 946
Övrig post	-1 727	-1 403	-1 727	-1 403
Årets utbetalningar	-17 410	-16 714	-17 410	-16 714
Förändring av löneskatt	140	7 706	140	7 706
Summa avsatt till pensioner	555 424	554 709	555 424	554 709

Övriga tilläggsupplysningar

Kommunens framtida åtaganden för operationell leasing

	Inom ett år	Inom 2–5 år	Senare än 5 år
Inventarier	1 254	4 062	327
Lokalhyra	19 497	66 111	2 057
Total leasing	20 751	70 173	2 384

Koncernens framtida åtaganden för operationell leasing

	Inom ett år	Inom 2–5 år	Senare än 5 år
Inventarier	1 536	4 454	327
Lokalhyra	19 497	65 111	2 057
Total leasing	21 033	69 565	2 384

Tkr	Kommunen 2012	Kommunen 2011
Totala pensionsåtaganden för Värmdö kommun		
Tkr	2012	2011
Kortfristig skuld		
Pensioner, individuell del	36 369	35 311
Särskild löneskatt pensioner individuell del	8 823	8 565
Särskild löneskatt föregående års avsättning	8 636	8 270
Särskild löneskatt på utbetalade pensioner & pensionsförsäkringspremier	5 145	4 849
Delsumma	58 973	56 995
Avsättning		
Avsättning för pensioner exkl. ÖK-SAP, överenskommen särskild avtalspension	134 309	117 241
Avsättning för ÖK-SAP, överenskommen särskild avtalspension	0	0
Avsättning pensioner övriga	2 439	2 469
Särskild löneskatt	33 175	28 977
Delsumma	169 923	148 687
Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelser intjänade t.o.m 1997-12-31	446 985	446 410
Löneskatt på dessa	108 439	108 299
Delsumma	555 424	554 709
Totala pensionsåtaganden	784 320	760 391

Kommunens pensionsåtagande redovisas enligt blandmodellen vilket innebär att pension som intjänats före år 1998 inte tas upp som skuld i eller avsättning, utan redovisas som en ansvarsförbindelse. Utbetalningar avseende pensionsförmån som intjänats före år 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och uppgick till 21,2 mnkr (redovisas inte i noten).

Pensionsförmåner intjänade från och med 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning eller kortfristig skuld (individuella delen) i balansräkningen. I enlighet med gällande rekommendation om redovisning av särskild löneskatt på pensioner reserveras också löneskatt som en kostnad.

Pensionsåtagande inklusive särskild löneskatt uppgår vid årsskiftet till 784,3 mnkr. Av detta redovisas 59,0 mnkr som kortfristig skuld avseende den s.k individuella delen som utbetalas i mars 2013 (utbetalningen av särskild löneskatt görs i mars nästkommande år), 555,4 mnkr som ansvarsförbindelse inom linjen samt 169,9 mnkr som avsättning.

Vatten och avlopp

Resultaträkning

Tkr	Not	2012	2011
Verksamhetens intäkter	1	113 009	88 658
Verksamhetens kostnader	2	-98 603	-77 747
Avskrivningar	3	-14 406	-10 911
Årets resultat		0	0

Balansräkning

Tkr	Not	2012	2011
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella tillgångar	4	1 699	0
Anläggningstillgångar	5	649 427	459 336
Pågående nyanläggningar	6	182 602	245 498
Summa anläggningstillgångar		833 728	704 834
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		75 097	38 792
Upplupna taxor	7	1 676	0
Summa omsättningstillgångar		76 773	38 792
SUMMA TILLGÅNGAR		910 501	743 626
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital		0	0
Summa eget kapital		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	8	294 290	215 039
Kortfristiga skulder	9	5 261	6 009
Förutbetalda taxor	10	0	5 208
Övriga skulder	11	610 950	517 370
Summa skulder		910 501	743 626
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		910 501	743 626

Noter Vatten och avlopp

Resultaträkning

Tkr	2012	2011
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Försäljningsmedel	0	134
Taxor och avgifter	102 241	77 249
Hyror & arrenden	0	0
Bidrag	0	145
Interna intäkter	10 768	11 130
Summa	113 009	88 658
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Kostnader – utgifter	-38 986	-27 838
Kostnader för arbetskraft	-14 712	-12 875
Övriga verksamhetskostnader	-16 855	-17 045
Interna kostnader	-6 714	-6 399
Intern räntekostnad	-21 336	-13 590
Summa	-98 603	-77 747
Not 3 Avskrivningar		
Årets avskrivningar maskiner och inventarier	-883	-866
Årets avskrivningar bilar	-148	-142
Årets avskrivningar mark, fastigheter och anläggningar	-13 375	-9 903
Summa	-14 406	-10 911

Balansräkning

Tkr	2012	2011
Not 4 Immateriella tillgångar		
Immateriella tillgångar		
Ingående värde	0	0
Årets investering	1 699	0
Avskrivningar	0	0
Bokfört värde förväntade immateriella tillgångar	1 699	0
Immateriella tillgångar		
Förvärvade immateriella tillgångar		
Ledningsrätter		
Anskaffningsvärde	1 699	0
Akkumulerade avskrivningar	0	0
Akkumulerade nedskrivningar	0	0
Bokfört värde	1 699	0

Tkr	2012	2011
Not 5 Anläggningstillgångar		
Maskiner och inventarier		
Ingående värde	4 992	5 452
Årets investering	490	406
Avskrivningar	-883	-866
Bokfört värde maskiner	4 599	4 992
Bilar		
Ingående värde	443	285
Årets investering	0	300
Avskrivningar	-148	-142
Bokfört värde bilar	295	443
Mark, fastigheter och anläggningar		
Ingående värde	453 901	306 364
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	213 014	157 440
Årets investering	0	0
Avskrivningar	-13 375	-9 903
Rättning av fel ¹⁾	-9 007	0
Bokfört värde mark, fastigheter och anläggningar	644 533	453 901
BOKFÖRT VÄRDE TOTALT ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	649 427	459 336

¹⁾ I posten Ingående värde 2012 ingår felaktigt två anläggningar som inte tillhör VA-kollektivet. Det har rättats i redovisningen per 2012-06-30.

Not 6 Pågående nyanläggningar

Ingående värde	245 498	206 665
Årets investeringar	150 118	196 273
Årets försäljning		
Årets aktivering	-213 014	-157 440
Bokfört värde	182 602	245 498

Not 7 Upplupna taxor

Underskott uttagna taxor	1 676	0
Summa	1 676	0

Kvarvarande fordran på VA-kollektivet avseende 2012 års kostnader, efter reglering av kommunens skuld till kollektivet. Se not 10.

Not 8 Långfristiga skulder

Förutbetalda anslutningsavgifter	286 703	207 822
Periodiserat resultat	12 848	13 226
<i>Avgår:</i>		
Kommande års upplösning av anslutningsavgifter och periodiserat resultat	-5 261	-6 009
Summa	294 290	215 039

Not 9 Kortfristiga skulder

Anslutningsavgifter	5 072	5 820
Periodiserat resultat	189	189
Summa	5 261	6 009

Tkr	2012	2011
Not 10 Förutbetalda taxor		
Ingående skuld till VA-kollektivet	5 208	15 418
Periodiserat resultat		-13 226
Överskott uttagna taxor		3 016
Underskott uttagna taxor	-6 884	
Varav överförs till upplupna taxor	1 676	
Summa	0	5 208

Enligt VA-lagen ska eventuella överuttag återföras till VA-kollektivet inom en treårsperiod. Det ackumulerade resultatet som uppstod till och med 2009 (13 226 tkr) har i bokslutet 2011 bokats upp som en långfristig skuld och kommer att intäktsföras linjärt över de kommande 70 åren. Resultatöverskottet till och med 2009 baseras på de kalkylerade kostnader som över dessa 70 år ska belasta ledningsdragningen till Käppalaverket.

Not 11 Övriga skulder

Skulder till Värmdö kommun	610 950	517 370
Summa	610 950	517 370

Då Värmdö kommun inte redovisar VA-kollektivet i specificerade balansenheter redovisas kollektivets skulder som ett sammansatt

belopp. Skulderna består i huvudsak av långfristiga låneskulder till Värmdö kommun, leverantörsskulder, preliminärskatt, arbetsgivaravgifter, semesterlöneskuld, särskild löneskatt samt pensionskulder.

Övriga tilläggsupplysningar

I och med VA-lagens (Lag 2006:412 om allmänna vattentjänster) krav på särredovisning har Värmdö kommun valt att separat redovisa VA-kollektivets resultat- och balansräkning med tillhörande noter i Värmdö kommuns årsredovisning.

För att kontrollera att VA-kollektivet inte subventionerar fastigheter som är anslutna till kommunens VA-anläggningar men som inte ligger innanför kommunens VA-verksamhetsområde, dvs icke reglerad verksamhet, har en särredovisning skett av dessa fastigheter. En fördelning mellan reglerad och icke reglerad verksamhet görs i resultaträkningen men däremot inte i balansräkningen för år 2012.

Den icke reglerade verksamheten utgör 3,5 % av abonnentvolymen och kostnaden för dessa utgör 3,0 mnkr vilket är 1,1 mnkr högre än intäkterna. Avvikelseerna kommer att beaktas i kommande taxejustering.

Beräknad ränta till Värmdö Kommun på lånat och eget kapital är inte medräknat i resultat- eller balansräkningen.



Gästhamnen i Gustavsberg

Renhållning och slam

Resultaträkning

Tkr	Not	2012
Verksamhetens Intäkter	1	61 508
Verksamhetens kostnader	2	-60 523
Avskrivningar	3	-985
Årets resultat		0

Balansräkning

Tkr	Not	2012
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Anläggningstillgångar	4	24 934
Pågående nyanläggningar	5	712
Summa anläggningstillgångar		25 646
Omsättningstillgångar		
Kundfordringar		8 407
Summa omsättningstillgångar		8 407
SUMMA TILLGÅNGAR		34 053
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Eget kapital	6	0
Summa eget kapital		0
Skulder		
Förutbetalda intäkter	7	18 813
Övriga skulder	8	15 240
Summa skulder		34 053
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		34 053

Noter Renhållning och slam

Resultaträkning

Tkr	2012
Not 1 Verksamhetens intäkter	
Försäljningsmedel	-13
Taxor och avgifter	58 203
Hyror & arrenden	-13
Bidrag	1 626
Interna intäkter	1 705
Summa	61 508

Not 2 Verksamhetens kostnader	
Kostnader – utgifter	-45 059
Kostnader för arbetskraft	-2 134
Övriga verksamhetskostnader	-2 049
Interna kostnader	-10 941
Intern räntekostnad	-340
Summa	-60 523

Not 3 Avskrivningar	
Årets avskrivningar maskiner och inventarier	-883
Årets avskrivningar bilar	-148
Årets avskrivningar mark, fastigheter och anläggningar	-13 375
Summa	-14 406

Balansräkning

Tkr	2012
Not 4 Anläggningstillgångar	
Maskiner och inventarier	
Ingående värde	1 463
Årets investering	1 527
Avskrivningar	-366
Bokfört värde maskiner	2 624
Bilar	
Ingående värde	251
Årets investering	0
Avskrivningar	-36
Bokfört värde bilar	215
Mark, fastigheter och anläggningar	
Ingående värde	6 018
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	16 660
Årets investering	0
Avskrivningar	-583
Bokfört värde mark, fastigheter och anläggningar	22 095
Bokfört värde totalt anläggningstillgångar	24 934

Tkr	2012
Not 5 Pågående nyanläggningar	
Ingående värde	12 759
Årets investeringar	4 613
Årest försäljning	
Årets aktivering	-16 660
Bokfört värde	712

Not 6 Eget kapital

Eget kapital	
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	17 624
Byte av redovisningsprincip Rh	-17 624
Ingående eget kapital justerat i enlighet med ny princip	0
Årets resultat	0
Summa Eget kapital	0

I årsredovisningen för Värmdö kommun har renhållnings-kollektivets egna kapital särredovisat sedan år 2002.

Från och med verksamhetsåret 2012 byter Värmdö kommun redovisningsprincip för renhållningskollektivet vad gäller årets resultat. Om räkenskapsåret visar ett överskott kommer resultatet från och med 2012 att skuldföras mot kollektivet. Det innebär att resultatet alltid visar noll.

Det ackumulerade resultatet kommer således inte längre att vara en del av kommunens egna kapital utan har även det skuldförts mot renhållningskollektivet. Se även not 7.

Not 7 Förutbetalda intäkter

Ackumulerad skuld	17 624
Överskott uttagna taxor	1 189
Summa	18 813

Not 8 Övriga skulder

Skulder till Värmdö kommun	15 952
Summa	15 952

Då Värmdö kommun inte redovisar renhållningskollektivet i specificerade balansenheter redovisas kollektivets övriga skulder som ett sammanlagt belopp.

Skulderna består i huvudsak av långfristiga låneskulder till Värmdö kommun, leverantörsskulder, preliminärskatt, arbetsgivaravgifter, semesterlöneskuld, särskild löneskatt samt pensionsskulder.

Redovisningsprinciper

Lagar och normgivning

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) med de undantag som redovisas under Avvikelse från redovisningsprinciper.

Redovisningen för kommunens bolag upprättas i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens rekommendationer.

Avvikelser från redovisningsprinciper

KKR 13.1 Redovisning av hyres- och leasingavtal

Redovisning av hyres- och leasingavtal kan inte säkerställas enligt rekommendationen och är istället redovisade som operationell leasing.

KKR 8.2 Sammanställd redovisning

Konsolidering av bolagen har i huvudsak gjorts enligt huvudmetoden, dvs. att varje enskilt bolag konsolideras för sig.

En alternativ regel tillåter att civilrättsliga underkoncerner konsolideras, vilket har tillämpats för underkoncernen Värmdö Hamnar AB.

Byte av redovisningsprincip

Under perioden 2002 till 2011 har renhållningskollektivets resultat särredovisats i kommunens egna kapital. Med stöd av rekommendation nr 18 byter Värmdö kommun redovisningsprincip för redovisning av renhållningskollektivets verksamhet. Eftersom verksamhetens avgiftsuttag regleras av självkostnadsprincipen, kommer kommunen, när avgiftsuttaget överskrider självkostnaden, minska intäkterna och bokföra överuttaget som en förutbetalad intäkt. Detta görs första gången 2012. På motsvarande sätt kommer framtida underuttag att fordringsställas kollektivet.

Med stöd av rekommendation nr 14.1 har det ackumulerade resultatet som hänför sig till tidigare års över-/underuttag, redovisats som en korrigeringspost i ingående eget kapital.

Kommunen

Anslutningsavgifter

Anslutningsavgiften för vatten och avlopp syftar till att täcka investeringsutgifter för komponenter med olika nyttjandeperioder och bokförs därför initialt som en skuld. I enlighet med matchningsprincipen intäktsförs sedan inkomsten successivt utifrån en sammanvägning av avskrivningstiderna för de ingående investeringsobjekten.

Värdering av immateriella och materiella anläggningstillgångar

I Värmdö kommun betraktas en tillgång som anläggningstillgång när livslängden överstiger tre år och anskaffningsvärdet överstiger ett halvt basbelopp. Anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med tillägg för värdehöjande investeringar och med avdrag för planmässiga avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas generellt som långfristiga poster. Omklassificering till kortfristig post görs för kommande års amorteringar.

Avskrivningar

Avskrivningar på materiella och förvärvade immateriella anläggningstillgångar görs med linjär avskrivning utifrån beräknad nyttjandeperiod baserad på anskaffningsvärdet. Tillgångar i form av mark, konst, ledningsrätter och pågående arbeten skrivs inte av. Tillgångar med en nyttjandeperiod som understiger 3 år kostnadsförs direkt vilket också gäller tillgångar av mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt basbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar.

Leverantörsfakturer

Leverantörsfakturer inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till bokslutsåret, har i huvudsak skuldbokförts och belastat årets resultat.

Kundfakturer

Kundfakturer utställda före årsskiftet rubriceras som kundfordringar. Om intäkten avser nästkommande år har den periodiserats. Kundfakturer utställda efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret, har periodiserats och intäkten har gottskrivits bokslutsåret.

Koncernen/Sammanställd redovisning

Värmdös koncern är inte en äkta koncern i aktiebolagslagens bemärkelse. Detta beror på att skatte- och värderingsproblematiken inte gäller för kommunkoncernen. Syftet med redovisningen är också en annan än för en koncern i näringslivet. För att skapa jämförbarhet inom koncernen betecknas Värmdö kommun såsom moderbolag och dess bolags såsom dotterbolag. Koncernredovisningen upprättas enligt den kommunala redovisningslagen kap 8 och utformas enligt god redovisningssed. I koncernbokslutet ingår kommunens verksamheter och de bolag i vilka Värmdö kommun direkt eller indirekt innehar en röstandel av minst 20%, se avsnittet *Koncern Värmdö kommun* på sidan 58.

Koncernredovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden menas att vid förvärvstillfället förvärvat eget kapital i kommunala bolag eliminerats. Därefter har intjänat kapital räknats in i koncernens eget kapital. Den proportionella konsolideringen betyder att om de kommunala bolagen ej är helägda tas endast ägda andelar av räkenskapsposterna in i koncernredovisningen.

Koncernbokslutet baseras på respektive branschorganisations värderings- och avskrivningsprinciper. Inom koncernen förekommer omfattande transaktioner mellan bolagen. Alla transaktioner av väsentlig karaktär mellan bolagen har eliminerats för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi.



Övrigt



Kommunens kvalitet i korthet

Värmdö kommun deltar sedan 2010 i Kommunens kvalitet i korthet, en kvalitetsundersökning som genomförs av Sveriges kommuner och landsting. I undersökningen mäts ett 40-tal mått avseende tillgänglighet, trygghet, delaktighet och information, effektivitet samt kommunen som samhällsutvecklare. 200 kommuner deltog i Kommunens kvalitet i korthet 2012. Nedan presenteras utfallet för Värmdö kommun för ett urval av de undersökta måtten.



Vy över Ösby träsk

Tillgänglighet Mått	Utfall 2012	Medel för deltagande kommuner 2012
Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar?	48 %	72 %
Hur lång är väntetiden i snitt (dagar) för att få plats på ett äldreboende från ansökan till erbjudan om plats?	23	52
Hur lång är handläggningstiden i snitt (dagar) för att få ekonomiskt bistånd vid nybesök?	23	16

Tillgänglighet via e-post har undersökts av ett externt företag som har ställt vanliga medborgarfrågor till kommunen under oktober och november 2012. Utfallet har en nedåtgående trend i Värmdö jämfört med motsvarande mätning 2011 då 77 procent fick svar inom två arbetsdagar.

Väntetiden för plats på äldreboende mäts för att få kunskap om förmågan att planera tillgång till platser inom äldreboende i förhållande till behov. Väntetiden för plats på äldreboende i Värmdö ligger i nivå med föregående års mätning (24 dagar) och är fortsatt

lägre än det nationella genomsnittet. Väntetiden mäts av kommunen.

Handläggningstiden för ekonomiskt bistånd vid nybesök har ökat i kommunen jämfört med föregående års mätning (16 dagar). Syftet är att mäta kommunens tillgänglighet för en utsatt grupp där tiden bedöms vara en viktig kvalitetsfaktor för den enskilde. Utfallet sammanställs av kommunen.

Trygghet Mått	Utfall 2012	Medel för deltagande kommuner 2012
Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen? (index)	64	61
Hur många olika vårdare besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod?	15	14
Hur många barn per personal är det i kommunens förskolor? Planerat och faktiskt antal.	5,3 och 5,1	5,4 och 4,3

Om medborgarna känner att Värmdö är en trygg plats att leva på mäts genom en medborgarundersökning av Statistiska centralbyrån som sänts till 1 000 värmdöbor. Utfallet är en sammanvägning av svaren på tre frågor avseende trygghet och mäts mot ett index. Resultatet för 2012 är i nivå med föregående års mätning då utfallet var 65 procent av index.

För att få kunskap om hur väl kommunen säkrar behovet av kontinuitet och trygghet för äldre med behov av omsorg i hemmet mäts antalet vårdare som besöker en äldre person med hemtjänst. Utfallet är i

paritet med både det nationella genomsnittet och föregående års resultat för Värmdö (14 personer under en tvåveckorsperiod). Utfallet mäts av kommunen.

Antalet barn i förskolan per personal är i nivå med genomsnittet för de deltagande kommunerna och utfallet är detsamma som för 2011. Syftet med måttet är att få en uppfattning om det faktiska antalet barn i förhållande till det planerade, vilka i Värmdö kommuns fall stämmer väl överens. Utfallet sammanställs inom kommunen.

Delaktighet och information Mått	Utfall 2012	Medel för deltagande kommuner 2012
Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna?	84 %	74 %
Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling?	58 %	49 %
Hur väl upplever medborgarna att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet? (index)	35	40

Webbinformationen mäts av Sveriges kommuner och landsting genom en sökning på kommunens hemsida utifrån 200 frågor inom tolv verksamhetsområden. Värmdös utfall är högre än genomsnittet och i nivå med föregående års utfall om 85 procent av maxpoängen.

Mätning av hur väl medborgarna kan delta i kommunens utveckling sker genom en egenvärdering utifrån ett fastställt formulär mot ett samlat medborgar-

index. Syftet med måttet är att kunna visa en samlad bild av kommunens satsning på att skapa former för kommunikation och dialog med medborgarna. Föregående års utfall i Värmdö var 43 procent av indexet.

Medborgarnas upplevda insyn och inflytande mäts genom Statistiska centralbyråns medborgarundersökning. Utfallet är lägre än föregående år, då 43 procent av medborgarna upplevde sig ha insyn och inflytande.

Samhällsutvecklare Mått	Utfall 2012	Medel för deltagande kommuner 2012
Hur många nya företag har startats per 1 000 invånare i kommunen?	8,5	5,5
Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall?	25 %	35 %
Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel?	12 %	14 %

För att ge kunskap om kommunernas företagsklimat mäts antalet nystartade företag per 1 000 invånare av Nyföretagarcentrums Företagsbarometer med underlag från Bolagsverket. Företagandet i Värmdö är fortsatt högt jämfört med riksgenomsnittet, men har sjunkit jämfört med föregående år då 10,3 företag per 1 000 invånare startades i Värmdö.

Effektiviteten i kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall mäts av Avfall Sverige med syfte att redovisa kommunens arbete för att minska

användningen av ändliga resurser och öka återvinningsgraden. Vid 2011 års mätning uppgick effektiviteten till 45 procent och har därmed försämrats jämfört till 2012.

Andelen inköpta ekologiska livsmedel är en egenundersökning som syftar till att redovisa kommunens arbete med miljöhänsyn. Jämfört med 2011 då andelen uppgick till 16 % har siffrorna sjunkit något i Värmdö.

Effektivitet Mått	Utfall 2012	Medel för deltagande kommuner 2012
Kostnad per betygspoäng	345 kr	353 kr
Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet	88,9 %	87,7 %
Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst	94 %	90 %

Måttet kostnad per betygspoäng ska ge kunskap om kommunens kostnadseffektivitet inom skolan och mäts av Skolverket och Dagens samhälle. Värmdö har en lägre kostnad jämfört med genomsnittet i deltagande kommuner, men högre än föregående år då kostnaden i kommunen var 331 kr per betygspoäng.

För att ge kunskap om kommunens resultat inom skolan mäter Skolverket andelen behöriga elever till nationella program på gymnasiet. Vid föregående års mätning uppgick andelen behöriga elever i Värmdö kommun till 91 procent och det har därmed skett en minskning till 2012.

Andelen brukare som är ganska nöjda eller mycket nöjda med sin hemtjänst mäts genom Socialstyrelsens nationella brukarundersökning inom äldreomsorgen. Utfallet avser andelen brukare som har besvarat frågan Hur nöjd är eller missnöjd är du sammantaget med den hemtjänst du har med svarsalternativen Mycket nöjd eller Ganska nöjd. Resultatet i Värmdö har förbättrats jämfört med föregående år då andelen nöjda brukare uppgick till 75 procent.

Anställningsförmåner

för kommunledningsgruppen och VD i bolag

Chefsposition	Namn	Lön dec 2012 i heltidsmått	Beredskapsersättning dec	Förmånsbil
Kommundirektör	Stellan Folkesson	99 522	0	ja
Produktionschef	Pia Andersen	76 000	1 000	ja
Samhällsbyggnadschef	Lars Öberg	75 000	1 000	ja
Bygg- och miljöchef	Carina Molin	62 000	1 000	nej
Kansli- och utredningschef*	Maria Larsson Ajne	72 000	1 000	nej
Bitr kanslichef/kommunjurist	Frida Ragnarsson	52 500	0	nej
Bitr kanslichef**	Fredrik Nornvall	49 000	1 000	nej
Ekonomichef	Hans Ivarsson	64 000	1 000	ja
Personalchef	Björn Larsson	62 000	1 000	ja
Kundval- och finansieringschef	Monica Fransson	67 500	1 000	nej
Socialchef	Ylva Sjögren	68 000	1 000	ja
VD Värmdö Bostäder AB	Björn Blomkvist	71 700	0	ja
VD Porslinsmuseet	Björn Blomkvist	0	0	
VD Värmdö Hamnar AB	Michael Larkner	72 000	0	nej
VD Gustavsbergsbadet AB	Elisabeth Strömberg	50 000	0	nej

* Även tf kommundirektör

** Under Frida Ragnarssons föräldraledighet

Visstidspension

Inga visstidspensioner utbetalda 2012.



Midsommarkalas 1892

Arvoden och ersättningar till förtroendevalda med årsarvode 2012

Namn	Uppdrag	Arvoden och Ersättningar				
		Uppdragets omfattning i %	Månads- arvode dec 2012	Årsarvode 2012	Samman- trädes- ersättning under 2012	Ersättning förlorad arbets- inkomst
Alversjö, Lars-Erik	Kommunalråd, ordf KS tom 31 aug	100,0	0	545 272	0	0
Andersson Ribbing, Annika	2:e vice ordf KSFU + FNU + US, samordnare opp	87,0	38 200	458 400	27 210	0
Andersson, Torbjörn	Revisor	4,0	1 756	21 072	1 070	0
Bellander, Malin	1:e vice ordf US from 1 okt	12,0	5 269	15 807	25 504	19 024
Bergman, Anders	Kommunalråd, ordf KSFU, 1:e vice ordf KS + KSAU	58,0	31 061	372 732	11 370	0
Bildsten, Carl-Johan	Revisor	4,0	1 756	21 072	0	0
Björlin, Sören	Revisor	4,0	1 756	21 072	1 070	0
Bladholm, Marie	Ordf FNU 25 % tom 31 aug Ordf FNU + KF 40 % from 1 sep	40,0	17 563	158 068	11 360	0
Bryntesson, Lars	Oppositionsråd, 2:e vice ordf KS + KSAU	100,0	53 554	642 648	0	0
Claeson, Jösta	2:e vice ordf KF + ÖN	10,0	4 390	52 680	7 240	0
Danielsson, Magnus	Samordnare opp	5,0	2 195	26 340	7 170	0
Dingertz, Elisabeth	1:e vice ordf US 12 % tom 31 aug Ordf FNÄ + 1:e vice ordf US 37 % from 1 sep tom 30 sep Ordf FNÄ 25 % from 1 okt	25,0	10 977	91 329	12 550	0
Dozzi, Stefan	Kommunalråd, ordf SN	60,0	32 132	385 584	21 900	0
Flankör, Dëshira	Ordf VOS from 1 feb	25,0	10 977	120 747	7 930	0
Fransson, Käte	2:e vice ordf FNÄ from 1 jun	10,0	4 391	30 737	10 300	0
Fransson, Per-Olof	1:e vice ordf BMHN	12,0	5 269	63 228	28 220	15 750
Frej, Peter	Kommunalråd, ordf SPN	60,0	26 777	321 324	16 240	0
Görtz, Hans-Ove	Ordf VOS tom 31 jan	25,0	0	10 977	14 070	0
Inkinen Juhani	Revisor	4,0	1 756	21 072	3 570	0
Joelsson, Filip	1:e vice ordf KFN + VOS	24,0	10 538	126 456	16 950	0
Kronblad, Amie	1:e vice ordf FNU tom 30 jun	12,0	0	31 614	6 870	0
Lindmark, Britt	1:e vice ordf FNÄ	12,0	5 269	63 228	6 400	0
Ljungberg, Max	Ordf US, 1:e vice ordf KF, samordnare utbildning	60,0	26 345	316 140	12 870	0
Lönn, Lennart	Revisor	4,0	1 756	21 072	4 410	0
Margulies, Pär	2:e vice ordf KFN	10,0	4 391	52 692	8 050	0
Pettersson, Erik	Ordf BMHN	40,0	17 563	210 756	16 470	0
Pettersson, Monica	Ordf KF + FNÄ 40 % tom 31 aug Kommunalråd, ordf KS 100 % from 1 sep	100,0	68 159	413 140	5 440	0
Sneibjerg, Fredrik	Ordf KFN, samordnare ungdom	45,0	19 758	237 096	17 640	0
Sooman, Allan	1:e vice ordf FNU from 1 jul	12,0	5 269	31 614	3 410	0
Stork, Affi	1:e vice ordf SN	12,0	5 269	63 228	8 300	0
Särnbrink, Nils-Erik	2:e vice ordf SN	10,0	4 391	52 692	18 960	0

forts. nästa sida

forts.

Namn	Uppdrag	Arvoden och Ersättningar				
		Uppdragets omfattning i %	Månadsarvode dec 2012	Årsarvode 2012	Sammanträdesersättning under 2012	Ersättning förlorad arbetsinkomst
Tedenfors, Jonny	2:e vice ordf BMHN	10,0	4 391	52 692	0	9 862
Winther, Andrine	2:e vice ordf SPN	10,0	4 391	52 692	11 250	0
Visteus, Ingemar	1:e vice ordf ÖN	5,0	2 195	26 340	0	0
Åberg Aas, Malin	Kommunalråd, 1:e vice ordf SPN	60,0	32 132	385 584	22 480	0
Åman, Lars	Revisor	4,0	1 756	21 072	1 070	0
Örhammar, Clarence	Ordf ÖN	12,0	5 269	63 228	8 070	0
Östman, Anna-Lena	2:e vice ordf VOS	10,0	4 391	52 692	0	862
Östman, Hans	Revisor	4,0	1 756	21 072	0	0
Total summa			474 768	5 675 261	375 414	45 498

Namn	Uppdrag	Arvoden och Ersättningar				
		Uppdragets omfattning i %	Månadsarvode dec 2012	Årsarvode 2012	Sammanträdesersättning under 2012	Ersättning förlorad arbetsinkomst

Gustavsbergs**Porlinsmuseum AB**

Ericsson Agneta	Ordförande	12,0	5 269	63 228	0	0
Lien Camilla	1:e vice ordf	5,0	2 195	26 340	0	0
Andersson Ribbing Annika	2:e vice ordf	5,0	2 195	26 340	0	0

Värmdö Hamnar AB

Bergman Anders	Ordförande	12,0	6 426	77 112	0	0
Ulfvin Björn	1:e vice ordf	5,0	2 195	26 340	0	0
Färm Gunnel	2:e vice ordf	5,0	2 195	26 340	0	0

Gustavsbergsbadet AB

Görtz Hans-Ove	Ordförande	12,0	5 269	63 228	0	0
Örhammar Clarence	1:e vice ordf	5,0	2 195	26 340	0	0
Gullberg Aurora	2:e vice ordf tom 31 okt	5,0	2 195	21 950	0	0
Hedberg Christer	2:e vice ordf from 1 nov	5,0	2 195	4 390	0	0

Värmdö bostäder AB

Åberg Aas Malin	Ordförande	12,0	0	0	0	0
Nordberg Magnus	1:e vice ordf	5,0	3 513	42 156	0	0
Danielsson Magnus	2:e vice ordf	5,0	3 513	42 156	0	0

Förtroendevalda per nämnd

Nämnd, förtroendevald

Kommunalråd/oppositionsråd

Lars Erik Alversjö	kommunalråd tom 31 aug
Monica Pettersson	kommunalråd from 1 sep
Peter Frej	kommunalråd
Stefan Dozzi	kommunalråd
Anders Bergman	kommunalråd
Malin Åberg Aas	kommunalråd
Lars Bryntesson	oppositionsråd

Kommunstyrelse

Lars Erik Alversjö	ordförande tom 31 aug
Monica Pettersson	ordförande from 1 sep
Anders Bergman	1:e vice ordförande
Lars Bryntesson	2:e vice ordförande

Kommunfullmäktige

Monica Pettersson	ordförande tom 31 aug
Marie Bladholm	ordförande from 1 sep
Max Ljungberg	1:e vice ordförande
Jösta Claesson	2:a vice ordförande

Utbildningsstyrelse

Max Ljungberg	ordförande
Elisabeth Dingertz	1:e vice ordförande tom 30 sep
Malin Bellander	1:e vice ordförande from 1 okt
Annika Andersson Ribbing	2:e vice ordförande

Vård- och omsorgsstyrelse

Hans-Ove Görtz	ordförande tom 31 jan
Deshira Flankör	ordförande from 1 feb
Filip Joelsson	1:e vice ordförande
Anna-Lena Östman	2:e vice ordförande

Kultur- och fritidsnämnd

Fredrik Sneiberg	ordförande
Filip Joelsson	1:e vice ordförande
Pär Margulies	2:e vice ordförande

Socialnämnd

Stefan Dozzi	ordförande
Affi Stork	1:e vice ordförande
Nils-Erik Särnbrink	2:e vice ordförande

Finansieringsnämnd för utbildning

Marie Bladholm	ordförande
Amie Kronblad	1:e vice ordförandetom 30 jun
Allan Sooman	1:e vice ordförande from 1 jul
Annika Andersson Ribbing	2:e vice ordförande

Nämnd, förtroendevald

Finansieringsnämnd för äldreomsorg

Monica Pettersson	ordförande tom 31 aug
Elisabeth Dingertz	ordförande from 1 sep
Britt Lindmark	1:e vice ordförande
Inga-Lill Westh	2:e vice ordförande tom 31 maj
Käte Fransson	2:e vice ordförande from 1 jun

Samhällsplaneringsnämnd

Peter Frej	ordförande
Malin Åberg Aas	1:e vice ordförande
Andrine Winther	2:e vice ordförande

Bygg- miljö- och hälsoskyddsnämnd

Erik Pettersson	ordförande
Per-Olof Fransson	1:e vice ordförande
Jonny Tedenfors	2:e vice ordförande

Överförmyndarnämnd

Clarence Örhammar	ordförande
Ingemar Visteus	1:e vice ordförande
Jösta Claesson	2:e vice ordförande

Revisorer

Torbjörn Andersson
Carl Johan Bildsten
Juhani Inkinen
Lennart Lönn
Lars Åman
Hans Östman

Värmdö Hamnar AB

Anders Bergman	ordförande
Björn Ulfvin	1:e vice ordförande
Gunnel Färm	2:e vice ordförande

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB

Agneta Ericsson	ordförande
Camilla Lien	1:e vice ordförande
Annika Andersson Ribbing	2:e vice ordförande

Värmdö Simhall AB/Gustavsbergbadet

Hans-Ove Görtz	ordförande
Clarence Örhammar	1:e vice ordförande
Aurora Gullberg	2:e vice ordförande tom 31 okt
Christer Hedberg	2:e vice ordförande from 1 nov

Värmdö bostäder

Malin Åberg Aas	ordförande
Magnus Nordberg	1:e vice ordförande
Magnus Danielsson	2:e vice ordförande

Andra politiska uppdrag

Uppgifter lämnade av de förtroendevalda

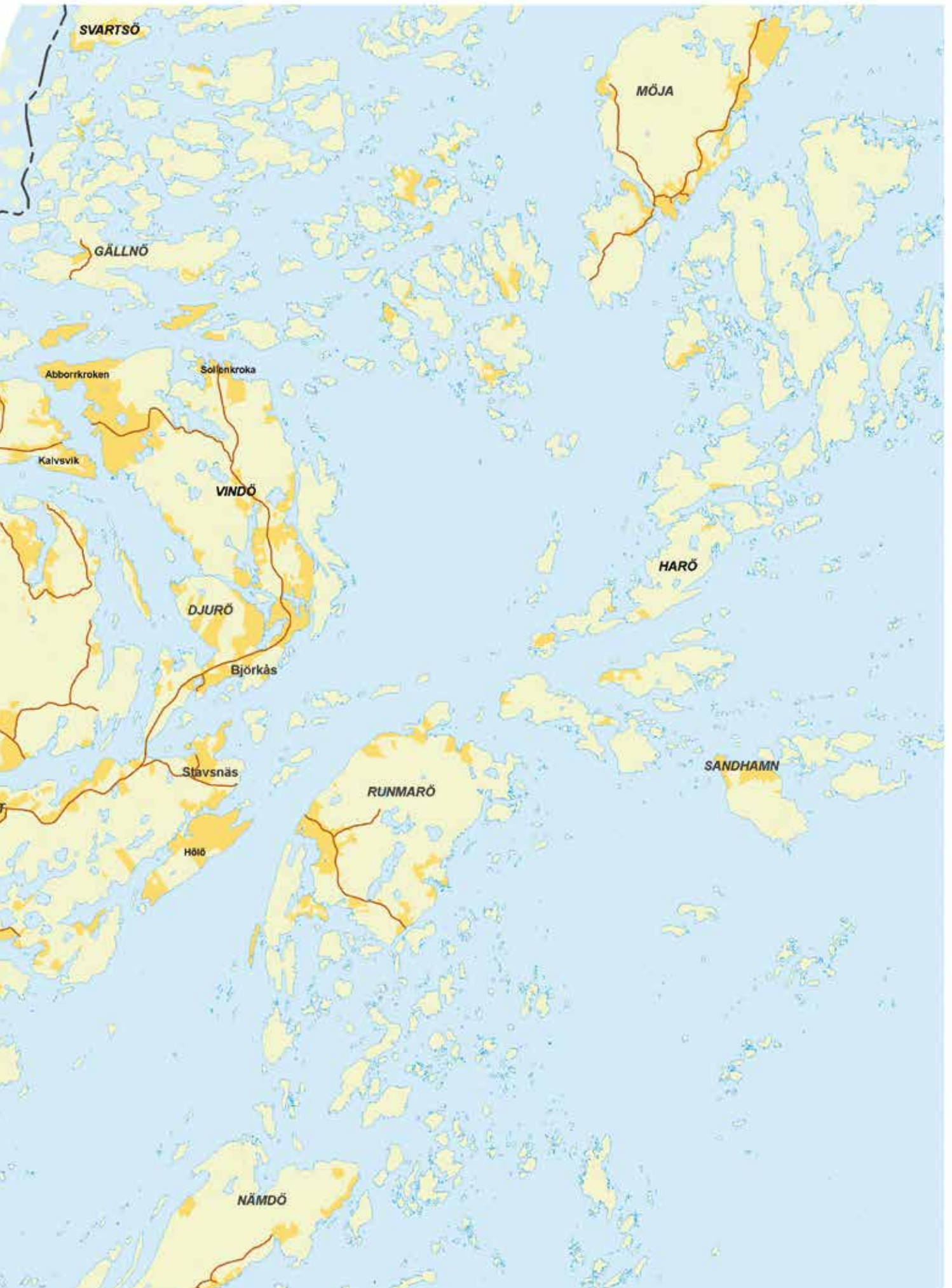
Namn	Andra politiska uppdrag, utöver dem i Värmdö kommun	Huvudsaklig sysselsättning utöver politiska uppdraget	Reducerad sysselsättningsgrad
Har politiska uppdrag utöver dem i Värmdö kommun			
Andersson Ribbing, Annika	Nämndeman Svea hovrätt	Studier	Ja, med 100 %
Bergman, Anders	Skärgårdsstiftelsen	Pensionär	Nej
Bryntesson, Lars	Vice ordförande Stockholmsregionens Försäkrings AB, Styrelsen för Kommunförbundet Stockholms län, Styrelsen för Käppalaförbundet, Styrelsen för Stockholmsregionens Europaförening, Ledamot Strukturfondspartnerskapet i Stockholms län, Styrelsen för Mälardalsrådet (vice ordförande), Regionala Skärgårdsrådet i Stockholms län, Miljö- och skärgårdsberedningen i Stockholms läns landsting, Ordförande Värmdö församlings kyrkoråd	Departementsråd i Regeringskansliet	Ja, med 100 %
Claeson, Jösta	Ordförande Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation	Arbete i Stockholms stad	Ja, med 5 %
Dingertz, Elisabeth	Landstingsfullmäktige Skärgårdsstiftelsen, Miljö- och skärgårdsberedningen, Vice ordförande VärmSAM Katarina Sjukvårdsförening	Egen företagare	Ja, med 50 %
Dozzi, Stefan	Uppdrag i Gustavsbergs församlings kyrkoråd och kyrkofullmäktige	Inget	Nej
Frej, Peter	Ledamot i Käppalaförbundet Revisor i Stavnäs båtklubb	Köpman	Ja, med 80 %
Görtz, Hans-Ove	Nämndeman i migrationsdomstolen	Egen företagare	Nej
Hedberg, Christer	Ordförande Gustavsberg Ingarö församlings kyrkofullmäktige	Pensionär och egen företagare	Ja, med 25 %
Lönn, Lennart	Nämndeman Nacka Tingsrätt, Ledamot Polismyndigheten, 2:e vice ordförande Värmdö församlings kyrkofullmäktige, Styrelseledamot Brottsofferjouren	Pensionär och egen företagare	Nej
Ulfvin, Björn	Ordförande Djurö, Möja och Nämndö församlings kyrkofullmäktige, Ersättare Djurö, Möja och Nämndö församlings kyrkoråd, Fastighetsansvarig Djurö, Möja och Nämndö församling	Pensionär	Nej
Örhammar, Clarence	Ledamot Värmdö församlings fastighetsutskott, Ordförande Värmdö församlings valnämnd	Egen företagare	Ja, med 25 %
Östman, Anna-Lena	Landstingsuppdrag och Kyrkoupdrag	Arbete på Vårdcentral	Nej
Har inga uppdrag utöver dem i Värmdö kommun			
Bellander, Malin		Rektor	Nej
Ericsson, Agneta		Lärare	Nej
Fransson, Käte		Barnskötare	Ja, med 100 %
Färm, Gunnel		Pensionär	
Joelsson, Filip		Webbprogrammerare på Fria Tidningar	Ja, med 30 %
Lien, Camilla		Pensionär	Nej
Pettersson, Monica		Egen företagare	Nej
Sneibjerg, Fredrik		Arbete	Ja, med 80 %
Stork, Affi		Arbete	Nej
Winther, Andrine		Arbete	Nej
Åberg Aas, Malin		Inget	Nej

Uppgift om eventuella andra uppdrag saknas för kommunens övriga politiker.

Revisionsberättelse

Karta över Värmdö kommun







VÄRMDÖ KOMMUN

